

2023 年度

绵竹市财政局部门决算

编制说明

目录

公开时间：2024 年 09 月 14 日

第一部分 部门概况.....	4
一、部门职责.....	4
二、机构设置.....	8
第二部分 2023 年度部门决算情况说明.....	9
一、收入支出决算总体情况说明.....	9
二、收入决算情况说明.....	9
三、支出决算情况说明.....	10
四、财政拨款收入支出决算总体情况说明.....	11
五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明.....	11
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明.....	16
七、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明.....	16
八、政府性基金预算支出决算情况说明.....	18
九、国有资本经营预算支出决算情况说明.....	18
十、其他重要事项的情况说明.....	20
第三部分 名词解释.....	20
第四部分 附件.....	24
附件 1.....	24
附件 2.....	34
第五部分 附表.....	144
一、收入支出决算总表.....	144
二、收入决算表.....	144
三、支出决算表.....	144
四、财政拨款收入支出决算总表.....	144
五、财政拨款支出决算明细表.....	144

六、一般公共预算财政拨款支出决算表.....	144
七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表.....	144
八、一般公共预算财政拨款基本支出决算表.....	144
九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表.....	144
十、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表.....	144
十一、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表.....	144
十二、国有资本经营预算财政拨款支出决算表.....	144
十三、财政拨款“三公”经费支出决算表.....	144

第一部分 部门概况

一、部门职责

（一）主要职能。

1. 贯彻执行国家财税方面的法律法规。负责实施地方性财税法规、实施办法和规章制度。按照管理权限管理全市税收事项。

2. 拟订全市财税发展战略、规划、政策和改革方案并组织实施。分析预测宏观经济形势，参与制定宏观经济政策，提出运用财税政策实施宏观调控和综合平衡社会财力的建议。

3. 负责管理各项财政收支。编制年度市级预决算草案并组织执行。组织制定经费开支标准、定额，审核批复部门（单位）的年度预决算。受市政府委托，向市人民代表大会及其常委会报告财政预算、执行和决算等情况。负责政府投资基金市级财政出资的资产监管。负责市级预决算公开。负责实施全面预算绩效管理。

4. 按分工负责政府非税收入管理。负责政府性基金管理，按规定管理行政事业性收费。管理财政票据。

5. 组织制定国库管理制度、国库集中收付制度，开展国库现金管理工作。贯彻执行政府财务报告编制办法并组织实施。负责制定政府采购制度并监督管理。

6. 贯彻执行地方政府债务管理制度和政策，制定具体管理办法。统一管理政府外债。防范政府债务风险。

财政预算内的国际收支管理。

7. 负责审核并汇总编制全市社会保险基金预决算草案，会同有关部门拟订社会保障资金（基金）财务管理制度，承担社会保险基金财政监管工作。

8. 负责办理和监督市级财政的经济发展支出、市级政府性投资项目的财政拨款，按分工负责投资评审管理工作，参与拟订市级基建投资有关政策，组织执行基建财务管理制度。

9. 管理外国政府和国际金融机构贷（赠）款项目的有关业务，参与财经领域的国际交流与合作。

10. 负责管理全市会计工作，监督和规范会计行为，组织实施国家统一的会计制度。

11. 贯彻执行国家有关国有资产管理的法律法规和政策。拟订全市行政事业单位国有资产管理制并组织实施。牵头编制全市国有资产管理情况报告。制定需要全市统一规定的开支标准和支出政策。

12. 负责审核并汇总编制全市国有资本经营预决算草案。制定国有资本经营预算制度和办法，收取市本级企业国有资本收益。组织实施企业财务制度。负责财政预算内行政事业单位和社会团体的非贸易外汇和财政预算内的国际收支管理。

13. 根据市政府授权，依照《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国企业国有资产法》等法律和行政法规，代表市政府对政府出资的国有及国有控股企业履行出资人职责，享有出资人权益。

14. 负责职责范围内的安全生产和职业健康、生态环境保护、社会信用体系建设和审批服务便民化等工作。

15. 按照本部门权责清单履行相关职责。

16. 完成市委、市政府交办的其他任务。

（二）2023 年重点工作完成情况。

1. 坚持以政领财以财辅政，坚决落实党的方针政策。深刻认识党的领导是财政事业蓬勃发展的根本保证，提高政治判断力、政治领悟力、政治执行力，确保党总揽全局、协调各方的领导核心作用在财政领域充分彰显，确保财政各项工作始终沿着正确的政治方向推进，确保党中央、省委、德阳市委和绵竹市委的各项决策部署落地落实。

2. 坚持统筹兼顾突出重点，着力增强财政保障能力。强化财政收支运行监测分析，完善常态化调度机制，力争地方一般公共预算收入总量继续位居德阳市前列。用好向上争取工作经费保障激励措施，充分调动各方力量，搭建沟通渠道，持续加大向上争取力度。树牢政府过紧日子思想，加强预算全过程管理，把严把紧预算支出关口，强化全市一盘棋统筹管理，将有限财力集中用于民生保障和市委市

政府确定的重点领域、重点项目。

3.坚持精准发力稳中求进，积极筹集发展建设资金。统筹用好产业奖补资金、财政金融互动、政府购买服务等市场化方式，助力发挥财政资金引导放大效应。积极支持重点政策、重点项目的争取创建，做深做实专项债券项目储备，继续加大专项债券争取力度。

4.坚持尽力而为量力而行，坚决兜牢基本民生底线。持续加大民生领域投入力度，新增财力优先保障民生支出，确保全市一般公共预算民生支出占比高于全省平均水平。完善基本民生保障机制，合理确定民生事项及支出标准，增强民生政策可持续性。加强就业、教育、社保、医疗、养老等民生领域财政资金和政策保障，推进基本公共服务均等化。

5.坚持统筹发展与安全，防范化解财政运行风险。严格地方政府债务限额管理和预算管理，及时足额偿还地方政府债务本息。坚决遏制新增地方政府隐性债务，抓实隐性债务化解。增强“三保”保障能力，防范财政运行风险。继续加强投资评审、国有资产、国企管理、财政票据、非税收入收缴、政府采购、财会监督等工作，构建全方位监管格局。

6.坚持依法行政依法理财，自觉接受人大监督。践行全

过程人民民主，全面贯彻预算法及其实施条例，认真落实各级人大工作会议精神，主动接受人大监督。贯彻人大预算审查监督重点向支出预算和政策拓展有关规定，落实人大对政府债务审查监督的各项要求，改进预决算草案编报工作。落实人大常委会关于加强国有资产管理情况监督的决定，做好国有资产管理情况报告工作。

二、机构设置

绵竹市财政局属一级预算单位，下设机关1个、下属二级单位7个，其中行政机构1个，参照公务员法管理的事业单位3个，其他事业单位4个。

绵竹市财政局作为一级预算单位编制2023年部门决算，无二级预算单位单独编制决算。

纳入绵竹市财政局2023年度部门决算编制范围的独立编制机构包括：

1. 绵竹市财政局
2. 绵竹市国库集中支付中心
3. 绵竹市收费票据监管中心
4. 绵竹市政府采购监督管理中心
5. 绵竹市工资直发中心
6. 绵竹市财政投资评审中心

7. 绵竹市国有资产事务中心
8. 绵竹市政府和社会资本合作中心

第二部分 2023 年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2023 年度收入总计 1886.01 万元，支出总计 1886.01 万元。与 2022 年相比，收入总计减少 102.17 万元，支出总计减少 102.17 万元，减少 5.14%。主要变动原因是本年度项目支出减少。

图 1：收、支决算总计变动情况图



二、收入决算情况说明

2023 年本年收入合计 1886.01 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 1886.01 万元，占 100.0%；政府性基金预算财政拨款收入 0 万元，占 0.0%；国有资本经营预算财政拨款收入 0 万元，占 0.0%；上级补助收入 0 万元，占 0.0%；事业收入 0 万元，占 0.0%；经营收入 0 万元，占 0.0%；附属单位上缴收入 0 万元，占 0.0%；其他收入 0 万元，占 0.0%。

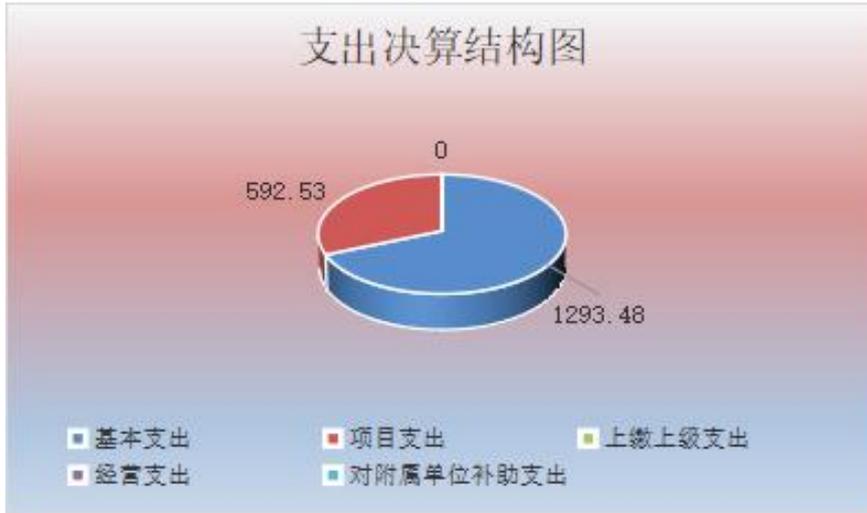
图 2：收入决算结构图



三、支出决算情况说明

2023 年本年支出合计 1886.01 万元，其中：基本支出 1293.48 万元，占 68.58%；项目支出 592.53 万元，占 31.42%；上缴上级支出 0 万元，占 0.0%；经营支出 0 万元，占 0.0%；对附属单位补助支出 0 万元，占 0.0%。

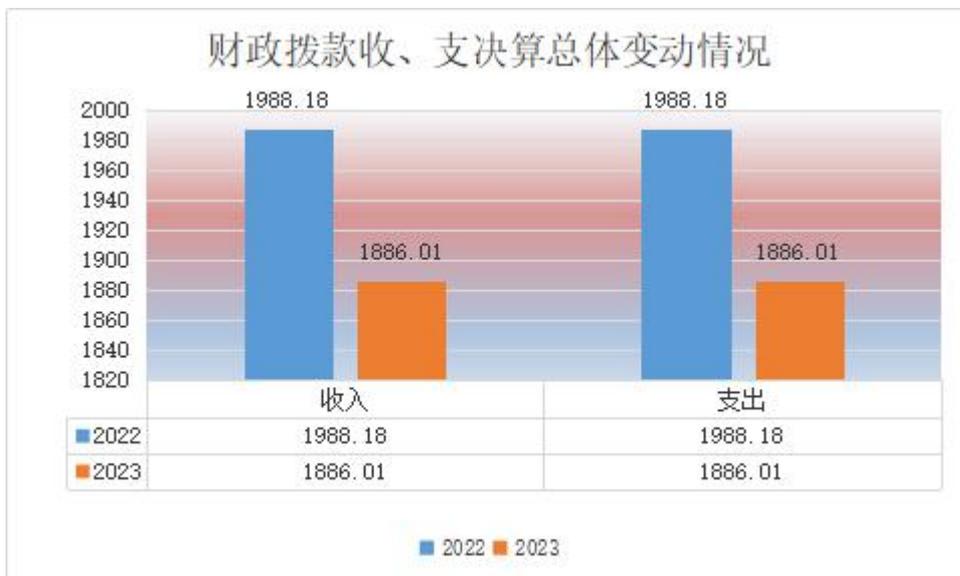
图 3：支出决算结构图



四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2023 年财政拨款收、支总计均为 1886.01 万元，与 2022 年相比，财政拨款收、支总计各减少 102.17 万元，减少 5.14%，主要变动原因是本年度项目支出减少。

图 4：财政拨款收、支决算总计变动情况



五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

(一) 一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2023 年一般公共预算财政拨款支出 1886.01 万元，占本

年支出合计的 100.0%。与 2022 年相比，一般公共预算财政拨款支出减少 102.17 万元，减少 5.14%。主要变动原因是本年度项目支出减少。

图 5：一般公共预算财政拨款支出决算变动情况

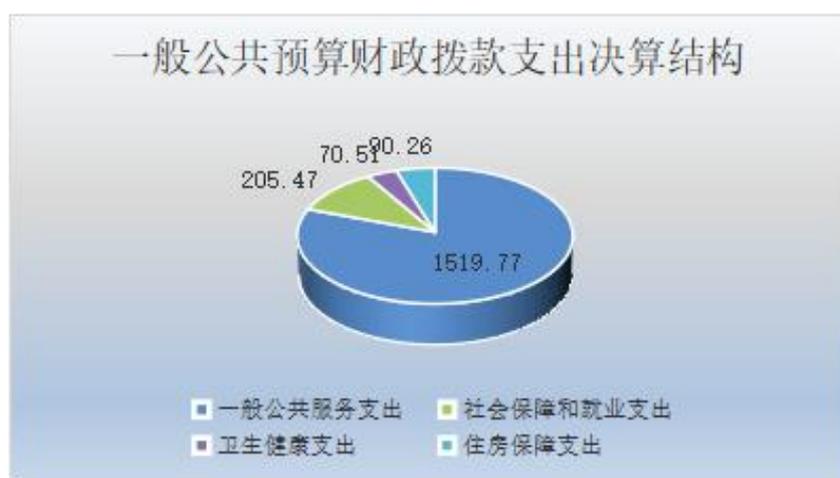


(二) 一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2023 年一般公共预算财政拨款支出 1886.01 万元，主要用于以下方面：一般公共服务支出 1519.77 万元，占 80.58%；外交支出 0 万元，占 0.0%；国防支出 0 万元，占 0.0%；公共安全支出 0 万元，占 0.0%；教育支出 0 万元，占 0.0%；科学技术支出 0 万元，占 0.0%；文化体育与传媒支出 0 万元，占 0.0%；社会保障和就业支出 205.47 万元，占 10.89%；卫生健康支出 70.51 万元，占 3.74%；节能环保支出 0 万元，占 0.0%；城乡社区支出 0 万元，占 0.0%；农林水支出 0 万元，占 0.0%；交通运输支出 0 万元，占 0.0%；资源勘探工业信息等支出 0 万元，占 0.0%；商业服务业等支出 0 万元，占 0.0%；金融支出 0 万元，占 0.0%；援助其他地区支出 0

万元，占 0.0%；自然资源海洋气象等支出 0 万元，占 0.0%；住房保障支出 90.26 万元，占 4.79%；粮油物资储备支出 0 万元，占 0.0%；国有资本经营预算支出 0 万元，占 0.0%；灾害防治及应急管理支出 0 万元，占 0.0%；其他支出 0 万元，占 0.0%；债务还本支出 0 万元，占 0.0%；债务付息支出 0 万元，占 0.0%；抗疫特别国债安排的支出 0 万元，占 0.0%。

图 6：一般公共预算财政拨款支出决算结构



(三) 一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2023 年一般公共预算支出决算数为 1886.01 万元，完成预算 100.0%。其中：

1. 一般公共预算服务支出（类）财政事务（款）行政运行（项）：支出决算数为 659.15 万元，完成预算 100.0%，决算数等于预算数。

2. 一般公共预算服务支出（类）财政事务（款）一般行政管理事务(项):支出决算数为 328.17 万元，完成预算 100.0%，决算数等于预算数。

3. 一般公共服务支出（类）财政事务（款）预算改革业务（项）：支出决算数为 43.11 万元，完成预算 100.0%，决算数等于预算数。

4. 一般公共服务（类）财政事务（款）财政国库业务（项）：支出决算数为 91.39 万元，完成预算 100.0%，决算数等于预算数。

5. 一般公共服务支出（类）财政事务（款）财政监察（项）：支出决算数为 36.92 万元，完成预算 100.0%，决算数等于预算数。

6. 一般公共服务支出（类）财政事务（款）事业运行（项）：支出决算数为 292.58 万元，完成预算 100.0%，决算数等于预算数。

7. 一般公共服务支出（类）财政事务（款）其他财政事务支出（项）：支出决算数为 68.44 万元，完成预算 100.0%，决算数等于预算数。

8. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）行政单位离退休（项）：支出决算数为 1.67 万元，完成预算 100.0%，决算数等于预算数。

9. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）：支出决算数为 101.83 万元，完成预算 100.0%，决算数等于预算数。

10. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）：支出决算数

为 50.92 万元，完成预算 100.0%，决算数等于预算数。

11. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）其他行政事业单位养老支出（项）：支出决算数为 48.84 万元，完成预算 100.0%，决算数等于预算数。

12. 社会保障和就业支出（类）其他社会保障和就业支出（款）其他社会保障和就业支出（项）：支出决算数为 2.21 万元，完成预算 100.0%，决算数等于预算数。

13. 卫生健康支持（类）公共卫生（款）突发公共卫生事件应急处理（项）：支出决算数为 24.5 万元，完成预算 100.0%，决算数等于预算数。

14. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）：支出决算数为 20.83 万元，完成预算 100.0%，决算数等于预算数。

15. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）：支出决算数为 8.64 万元，完成预算 100.0%，决算数等于预算数。

16. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）：支出决算数为 8.51 万元，完成预算 100.0%，决算数等于预算数。

17. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）其他行政事业单位医疗支持（项）：支出决算数为 8.03 万元，完成预算 100.0%，决算数等于预算数。

18. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积

金（项）：支出决算数为 90.27 万元，完成预算 100.0%，决算数等于预算数。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2023 年一般公共预算财政拨款基本支出 1293.48 万元，其中：

人员经费 1160.69 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、职工基本医疗保险缴费、公务员医疗补助缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、医疗费、其他工资福利支出、生活补助、医疗费补助、奖励金等。

公用经费 132.79 万元，主要包括：办公费、差旅费、租赁费、公务接待费、福利费、其他交通费、其他商品和服务支出等。

七、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

（一）“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明

2023 年“三公”经费财政拨款支出决算为 0.45 万元，完成预算 100.0%，较上年度增加 0.36 万元，增长 400%。决算与预算数持平。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2023 年“三公”经费财政拨款支出决算中，因公出国（境）费支出决算 0 万元，占 0.0%；公务用车购置及运行维护费支出决算 0 万元，占 0.0%；公务接待费支出决算 0.45 万元，占 100.0%。具体情况如下：

图 7：“三公”经费财政拨款支出结构



1. 因公出国（境）经费支出 0 万元，全年无预算安排。全年安排因公出国（境）团组 0 次，出国（境）0 人。因公出国（境）支出决算与 2022 年持平。主要原因是无因公出国（境）经费预算安排与开支。

2. 公务用车购置及运行维护费支出 0 万元，无预算安排。公务用车购置及运行维护费支出决算与 2022 年持平。主要原因是无保留公务用车。

其中：公务用车购置支出 0 万元。全年按规定更新购置公务用车 0 辆，其中：轿车 0 辆、金额 0 万元，越野车 0 辆、金额 0 万元，小型载客汽车 0 辆、金额 0 万元，大中型载客汽车 0 辆、金额 0 万元，其他车型 0 辆、金额 0 万元。截至 2023 年 12 月底，单位共有公务用车 0 辆，其中：轿车 0 辆、

越野车 0 辆、小型载客汽车 0 辆、大中型载客汽车 0 辆、其他车型 0 辆。

公务用车运行维护费支出 0 万元。

3. 公务接待费支出 0.45 万元，完成预算 100.0%。公务接待费支出决算比 2022 年增加 0.36 万元，增长 400%。主要原因是根据当年实际情况进行公务接待。其中：

国内公务接待支出 0.45 万元，主要用于执行公务、开展业务活动开支的餐费。国内公务接待 2 批次，36 人次，共计支出 0.45 万元，具体内容包括：甘洛县财政局赴绵开展财政管理工作调研，接待支出 0.25 万元；攀西战略资源创新开发项目重点评价，接待支出 0.2 万元。

外事接待支出 0 万元，外事接待 0 批次，接待人数 0 人，共计支出 0 万元，无外事接待安排和支出。

八、政府性基金预算支出决算情况说明

2023 年政府性基金预算拨款支出 0 万元。

九、国有资本经营预算支出决算情况说明

2023 年国有资本经营预算拨款支出 0 万元。

十、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2023 年，绵竹市财政局机关运行经费支出 132.79 万元，比 2022 年减少 2.43 万元，减少 1.8%。主要变动原因是本年度人员减少，基本支出减少。

（二）政府采购支出情况

2023年，绵竹市财政局政府采购支出总额39.26万元，其中：政府采购货物支出0万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出39.26万元。主要用于金财网网络服务。授予中小企业合同金额0万元，占政府采购支出总额的0.0%，其中：授予小微企业合同金额0万元，占政府采购支出总额的0.0%。

（三）国有资产占有使用情况

截至2023年12月31日，绵竹市财政局共有车辆0辆，其中：副部（省）级及以上领导用车0辆、主要领导干部用车0辆、机要通信用车0辆、应急保障用车0辆、应急保障用车0辆、执法执勤用车0辆、特种专业技术用车0辆、离退休干部用车0辆、其他用车0辆。单价100万元以上专用设备0台（套）。

（四）预算绩效管理情况。

根据预算绩效管理要求，本部门在2023年度预算编制阶段，组织对2022年向上争取专项工作经费、财政法制建设、财政局机关文化建设、财政评审业务、非税收入管理、巩固拓展脱贫成果衔接推进乡村振兴、国库集中支付、国有资产监管及运行、竞买机车平车、绵竹市金财网网络服务、绵竹市月季园（玫瑰园）应急周转房处置经费、农科院方舱医院经费、选派到上级部门锻炼干部工作经费、预算管理、预算绩效、监督管理、债务金融监管16个项目开展了事前绩效评估，对16个项目编制了绩效目标；预算执行过程中，选取16个项目开展绩效监控。

组织对 2023 年度一般公共预算全面开展绩效自评，形成绵竹市财政局部门整体绩效自评报告、2022 年向上争取专项工作经费等专项预算项目绩效自评报告，其中绵竹市财政局部门整体绩效自评得分为 96.5 分，其余专项预算项目绩效自评得分详细情况见附件 2。

第三部分 名词解释

1. 财政拨款收入：指单位从同级财政部门取得的财政预算资金。

2. 事业收入：指事业单位开展专业业务活动及辅助活动取得的收入。

3. 经营收入：指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动取得的收入。

4. 其他收入：指单位取得的除上述收入以外的各项收入。

5. 使用非财政拨款结余：指事业单位使用以前年度积累的非财政拨款结余弥补当前收支差额的金额。

6. 年初结转和结余：指以前年度尚未完成、结转 to 本年按有关规定继续使用的资金。

7. 结余分配：指事业单位按照会计制度规定缴纳的所得税、提取的专用结余以及转入非财政拨款结余的金额等。

8. 年末结转和结余：指单位按有关规定结转到下年或以后年度继续使用的资金。

9. 一般公共服务支出(类)财政事务(款)行政运行(项):指行政单位(包括公务员管理的事业单位)的基本支出;一般公共服务支出(类)财政事务(款)一般行政管理事务(项):指行政单位(包括公务员管理的事业单位)未单独设置项级科目的其他项目支出;一般公共服务支出(类)财政事务(款)预算改革业务(项):指财政部门用于预算改革方面的支出;一般公共服务支出(类)财政事务(款)财政国库业务(项):指财政部门用于国库集中收付业务方面的支出;一般公共服务支出(类)财政事务(款)财政监察(项):指财政监察派出机构的专项业务支出;一般公共服务支出(类)财政事务(款)事业运行(项):反映事业单位的基本支出;一般公共服务支出(类)财政事务(款)其他财政事务支出(项):指除上述以外其他财政事务方面的支出。

10. 社会保障和就业支出(类)行政事业单位养老支出(款)机关事业单位基本养老保险缴费支出(项):指机关事业单位实施养老保险制度由单位缴纳的基本养老保险费支出;社会保障和就业支出(类)行政事业单位养老支出(款)机关事业单位职业年金缴费支出(项):指机关事业单位实施养老保险制度由单位实际缴纳的职业年金支出;社会保障和就业支出(类)行政事业单位养老支出(款)其他行政事业单位养老支出(项):反映除上述项目以外其他用于行政事业单位离退休方面的支出。社会保障和就业支出(类)其

他社会保障和就业支出(款)其他社会保障和就业支出(项):反映除上述项目以外其他用于社会保障和就业方面的支出。

11. 卫生健康支出(类)公共卫生(款)突发公共卫生事件应急处理(项):反映用于突发公共卫生事件应急处理的支出;卫生健康支出(类)行政事业单位医疗(款)行政单位医疗(项):指行政单位基本医疗保险缴费支出;卫生健康支出(类)行政事业单位医疗(款)事业单位医疗(项):反映财政部门安排的事业单位基本医疗保险缴费经费,未参加医疗保险的事业单位的公费医疗经费,按国家规定享受离退休人员待遇的医疗经费;卫生健康支出(类)行政事业单位医疗(款)公务员医疗补助(项):反映财政部门安排的公务员医疗补助经费;卫生健康支出(类)行政事业单位医疗(款)其他行政事业单位医疗支出(项):指其他用于行政事业单位医疗方面的支出。

12. 住房保障支出(类)住房改革支出(款)住房公积金(项):指单位按照规定为职工缴纳的住房公积金支出。

13. 基本支出:指为保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的人员支出和公用支出。

14. 项目支出:指在基本支出之外为完成特定行政任务和事业发展目标所发生的支出。

15. 经营支出:指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动发生的支出。

16. “三公”经费：指部门用财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费。其中，因公出国（境）费反映单位公务出国（境）的国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出；公务用车购置及运行费反映单位公务用车车辆购置支出（含车辆购置税）及租用费、燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出；公务接待费反映单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

17. 机关运行经费：为保障行政单位（含参照公务员法管理的事业单位）运行用于购买货物和服务的各项资金，包括办公及印刷费、邮电费、差旅费、会议费、福利费、日常维修费、专用材料及一般设备购置费、办公用房水电费、办公用房取暖费、办公用房物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。

第四部分 附件

附件 1

绵竹市财政局 部门预算支出绩效报告

按照竹财监〔2024〕128号《绵竹市财政局关于开展2023年度财政支出事后续效评价工作的通知》文件要求，市财政局高度重视，认真组织开展自评，现将自评情况报告如下：

一、部门（单位）概况

（一）机构组成。

绵竹市财政局机关和下属单位共计8个，其中行政单位1个，参照公务员管理的事业单位3个，事业单位4个。

（二）机构职能。

1. 贯彻执行国家财税方面的法律法规。负责实施地方性财税法规、实施办法和规章制度。按照管理权限管理全市税政事项。

2. 拟订全市财税发展战略、规划、政策和改革方案并组织实施。分析预测宏观经济形势，参与制定宏观经济政策，提出运用财税政策实施宏观调控和综合平衡社会财力的建议。

3. 负责管理各项财政收支。编制年度市级预决算草案并组织执行。组织制定经费开支标准、定额，审核批复部门（单位）的年度预决算。受市政府委托，向市人民代表大会及其常委会报告财政预算、执行和决算等情况。负责政府投资基金市级财政出资的资产监管。负责市级预决算公开。负责实施全面预算绩效管理。

4. 按分工负责政府非税收入管理。负责政府性基金管理，按规定管理行政事业性收费。管理财政票据。

5. 组织制定国库管理制度、国库集中收付制度，开展国库现金管理工作。贯彻执行政府财务报告编制办法并组织实施。负责制定政府采购制度并监督管理。

6. 贯彻执行地方政府债务管理制度和政策，制定具体管理办法。统一管理政府外债。防范政府债务风险。

财政预算内的国际收支管理。

7. 负责审核并汇总编制全市社会保险基金预决算草案，会同有关部门拟订社会保障资金（基金）财务管理制度，承担社会保险基金财政监管工作。

8. 负责办理和监督市级财政的经济发展支出、市级政府性投资项目的财政拨款，按分工负责投资评审管理工作，参与拟订市级基建投资有关政策，组织执行基建财务管理制度。

9. 管理外国政府和国际金融机构贷（赠）款项目的有关业务，参与财经领域的国际交流与合作。

10. 负责管理全市会计工作，监督和规范会计行为，组织实施国家统一的会计制度。

11. 贯彻执行国家有关国有资产管理的法律法规和政策。拟订全市行政事业单位国有资产管理制并组织实施。牵头编制全市国有资产管理情况报告。制定需要全市统一规定的开支标准和支出政策。

12. 负责审核并汇总编制全市国有资本经营预决算草案。制定国有资本经营预算制度和办法，收取市本级企业国有资本收益。组织实施企业财务制度。负责财政预算内行政事业单位和社会团体的非贸易外汇和财政预算内的国际收支管理。

13. 根据市政府授权，依照《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国企业国有资产法》等法律和行政法规，代表市政府对政府出资的国有及国有控股企业履行出资人职责，享有出资人权益。

(1) 依法享有资产收益、参与重大决策和选择管理者等出资人权利；依照法律、行政法规，制定全市国有企业、国有金融资本管理制度并组织实施；制定或参与制定国有企业的章程。

(2) 推进国有企业改革和重组，推进国有企业的现代企业制度建设，完善公司治理结构，加快国有经济布局和调整。

(3) 通过法定程序对所监管企业负责人进行考核并根据其经营业绩进行奖惩；建立符合社会主义市场经济体制和现代企业制度要求的选人、用人机制，完善经营者激励和约束制度，指导企业管理人员培训及智力引进工作。

(4) 参与制定国有资本经营预算有关管理制度。提出所监管企业年度国有资本经营预算建议草案。负责和监督所监管企业国有资本经营预算的执行，编报所监管企业年度国有资本经营决算草案。负责组织所监管企业上缴国有资本收益。

(5) 承担国有资产统计分析工作。

(6) 按照市政府授权，代表政府对政府出资的国有及国有控股企业履行出资人职责，负责对国有及国有控股企业（平台公司）的重大投资、重大事项，进行可行性研究和合理性审查，出具审查意见报市政府审批。

14. 负责职责范围内的安全生产和职业健康、生态环境保护、社会信用体系建设和审批服务便民化等工作。

15. 按照本部门权责清单履行相关职责。

16. 完成市委、市政府交办的其他任务。

（三）人员概况。

绵竹市财政局年底实有公务员及参公人员 41 人，事业人员 18 人，合计 59 人。

二、部门财政资金收支情况

（一）部门财政资金收入情况。

2023 年绵竹市财政局财政收入 1886.01 万元。一般公共服务支出收入 1519.77 万元，占 80.58%；社会保障和就业支出收入 205.47 万元，占 10.89%；；卫生健康支出收入 70.51 万元，占 3.74%；住房保障支出收入 90.26 万元，占 4.79%。

（二）部门财政资金支出情况。

2023 年绵竹市财政局财政支出 1886.01 万元。一般公共服务支出 1519.77 万元，占 80.58%；社会保障和就业支出 205.47 万元，占 10.89%；；卫生健康支出 70.51 万元，占 3.74%；住房保障支出 90.26 万元，占 4.79%。

三、部门财政支出管理情况

（一）预算编制情况。

依据绵竹市财政局履职要求和年度工作计划，按照市财政局编制 2023 年部门预算的通知要求，在下达控制数内按时完成部门预算草案的编制工作，努力做到各项收入、支出预算的编制完整、准确、规范，确保不重不漏，无部门预算以外保留的其他收支项目。

在预算编制中，支出预算严格按照“零基预算”方法，人员经费按标准、日常公用经费按定额、专项支出按项目分别编制。基本支出预算以 2022 年年 8 月为基准期编制。

对于项目支出预算，一是参考 2022 年年实际支出情况并结合 2023 年工作安排，对符合政策规定和市财政局推进各项事业发展规

划的项目，合理界定经常性项目和非经常行项目，纳入项目库，完整准确填报项目信息。二是项目绩效目标编制详细反映了工作任务保障完成目标、经费预算的测算过程及预期达成效果。同时，按照市政府统一部署和财政局的具体要求，市财政局在政务公开信息网站按时主动公开了 2023 年部门预算编制说明和财政拨款“三公”经费预算情况说明。

（二）执行管理情况。

2023 年市财政局继续加强预算执行管理，严格执行批复预算，按照收支平衡的原则，合理安排各项资金，根据执行进度对基本支出按照月度均衡原则、项目支出按实际需要及时申请用款计划，确保足额支出安排，无超预算支出。保证了部门的正常运行和日常工作任务的顺利开展。

加强支出绩效管理，对纳入部门预算批复管理的项目经费，在年度执行中，随时跟踪了解每一项目的进展情况，及时申请用款计划，保证各项款项及时支付。

三公经费严格按照预算数执行，无超预算支出。既保证了部门的正常运行，又使日常工作任务顺利开展。

（三）综合管理情况。

1、政府性债务管理情况。

绵竹市财政局属于行政事业单位，无政府性债务。

2、采购实施情况。

2023 年，严格按照预算执行采购计划审批；严格按照采购目录和限额规定进行办公设备、服务等采购。

3、资产管理。

及时更新四川省资产管理信息系统，将国有资产纳入系统管理，防止资产管理与使用存在脱节现象。

4、制度建设及执行情况。

以国家的法律法规和政策为依据，结合本单位实际情况，修订完善管理制度等。强化内部控制，严格执行各项规章制度。

5、信息公开、绩效评价、依法接受财政监督。

市财政局严格按照相关规定，向社会及时公开了部门预决算、“三公”经费预决算及部门决算等信息，接受社会监督。

（四）整体绩效。

2023年，市财政局严格执行《政府会计制度》、各项管理办法和规定，规范资金收支管理及会计核算，强化预算管理，从严从紧控制和节减经费支出，严格财务审批制度，凡涉重大经费支出，必须做到事前报告，事后逐级审核，经单位主要领导审鉴。同时，规范现金报销制度，基本支出确保了市财政局正常运转，又推动了节约型机关的建设。项目支出保障了市财政局落实积极的财政政策，狠抓增收节支，优化支出结构，深化管理改革，完成了专项工作任务，实现了市委及市政府各项事业发展目标，做到了让人民群众满意，为推动绵竹经济社会发展作出了贡献。2023年严格执行预算法及其实施条例、四川省预算审查监督条例有关规定，统筹推进疫情防控和经济社会发展工作，狠抓收支预算管理，切实保障重点支出，防范化解运行风险，有力地支持了“六稳”“六保”各项任务落地落实。一是加强资金统筹调配，保障打赢疫情防控战。二是落实减税降费政策，为经济高质量发展增添动力。三是狠抓增收节支，着力保重点保民生。四是深化财政管理改革，努力构建现代财政制度。五是加强政府债务管控，切实防范债务风险。六是加强国资国企监管，确保国有资产保值增值。

四、评价结论及建议

（一）评价结论。

全年基本支出保证了市财政局的正常运行和日常工作任务的顺利完成；全年项目支出达到预期绩效目标。

2023年认真做好年度财政资金的预算编制工作。在资金使用和管理方面，进一步强化资金统筹，优化资金结构，明确开支范围，细化资金用途，以有限的资金保证市财政局的正常运转。资金收支管理及会计核算较规范，能够按照相关会计制度和财务管理办法进行核算。认真落实积极财政政策，优化支出结构，深化管理改革，圆满完成各项目标任务。资金管理制度建立健全，资金使用合规，部门整体绩效自评得分96.5分。

（二）存在问题。

自评中，也发现存在一些问题有待改进。一是预算编制精细度有待提高。二是由于近年来财政改革力度大，对绩效考核知识学习不够深入，使用部门内部绩效考核不够科学精细。

（三）改进建议。

（1）增强学习意识，不断提升财务管理水平。

（2）完善本部门内控制度和绩效评价制度，按照部门支出绩效评价体系科学编制本部门预算，加强预算执行和支出绩效管理。

附表：部门整体支出绩效评价自评得分表

绵竹市部门整体支出绩效评价指标体系

一级指标	二级指标	三级指标	得分	指标解释	备注
预算编制	报送时效 (1分)	基础信息更新 (1分)	1	部门是否按照市级部门预算编制通知和有关要求，按时完成基础、项目库	超过规定5个工作日扣0.5分，10个工作日扣1分，以此类推，

(10分)				报送工作	直至扣完
	编制质量 (2分)	预算编制准确 (1分)	0.86	$(\text{预算资金总来源}-\text{中期评估调整取消资金}-\text{预算结余注销资金}) \div \text{预算资金总来源} \times \text{指标分值}$	其中: 预算资金总来源是指市级年初预算与执行中追加预算(不含当年上级专款) 总和
		部门预算审查 (1分)	1	根据市人大预工委对预算草案审查结果进行考核	对预工委审查后提出并确需修改的问题, 每个问题扣 0.02 分, 直至扣完
	绩效目标 (5分)	部门整体绩效目标 (2分)	2	部门整体绩效目标编制完整、合理	部门整体绩效目标能完整、合理反映部门年度职责履行情况的得分, 否则不得分
		重点项目绩效目标 (3分)	3	项目绩效目标编制明确、量化	项目支出绩效目标编制不明确和量化的发现一个扣 0.5 分, 直至扣完
	专项预算提前细化 (2分)	★预控指标细化 (2分)	2	$\text{已细化资金规模} \div \text{当年专项预算指标规模} \times \text{指标分值}$	
预算执行 (20分)	执行进度 (10分)	市级财力专项预算分配时限 (4分)	4	按规定及时分配省级财力专项预算	按《预算法》规定时限完成分配的考核得分, 否则不得分
		中央、省专款分配配合规率 (3分)	3	按《预算法》规定在一个月内存配中央、省专款	$(1-\text{未按规定时间在 1 个月内分配的中央专款规模} \div \text{中央专款总规模}) \times \text{指标分值}$
		部门预算执行进度 (3分)	2.58	部门按要求严格预算执行管理	$\text{部门预算实际列支数} \div \text{部门预算总额} \times \text{指标分值}$
	预算调整 (4分)	执行中期评估 (4分)	1.06	$\text{部门中期评估调整取消资金} \div (\text{中期评估调整取消资金} + \text{预算结余注销资金}) \times \text{指标分值}$	当中期评估调整取消资金与结余注销资金之和为零时, 得满分
	行政成本 (6分)	节能降耗 (3分)	3	根据市国资委节能考核换算得分	
		三公经费 (3分)	3	严格执行“三公经费”预算	部门“三公”经费决算数一项超预算扣 1 分, 两项超预算扣 2 分, 以此类推, 直至扣完
综合管理 (40分)	债务管理 (2分)	债务还本付息 (2)	2	按规定做好政府性债务还本付息工作	$\text{实际还本付息金额} \div \text{应付金额} \times \text{指标分值}$
	非税收入 执收情况	非税收入征收情况 (2)	2	是否按照规定的项目、标准、征收方式执收非税收入, 非税收入项目设立	发现有未按规定非税收入项目、标准执收非税收入或有违反

	(4分)	分)		的权限和缓减免的依据, 对非税收入进行缓减免	规定缓减免非税收入的, 发现一次扣0.5分, 直至扣完
		非税收入上缴情况(2分)	2	是否及时足额将非税收入缴入财政	发现未及时足额将非税收入缴入财政的或者截留、挪用非税收入的, 发现一次扣0.5分, 直至扣完
政府采购实施计划	(4分)	政府采购实施计划编制(2分)	2	实施计划与政府采购预算的一致性	(1-调整或细化资金/政府采购预算资金)*分值
		政府采购实施计划的执行(2分)	2	执行的实施计划与备案的实施计划的一致性	(1-实施计划备案后的调整或细化资金/实施计划备案后的资金)*分值
资产管理	(6分)	资产管理信息系统建设情况(2分)	2	考核部门和单位将国有资产纳入资产信息系统管理情况	①未将所属单位国有资产纳入系统管理, 每少一个单位扣1分。②未将资产变动情况及时录入系统, 每次扣0.5分。③未落实人员负责管理系统, 扣1分。
		行政事业单位资产清查开展情况(2分)	2	考核行政事业单位按要求及时、准确、全面开展资产清查工作情况	①未在规定时间内完成资产清查任务扣1分。②资产清查结果与财政组织复核的结果误差超过10%的扣1分。③未及时按批复的清查结果进行账务调整扣1分。④未及时更新资产管理信息系统, 导致系统资产数据与上报财政的资产清查结果不一致扣1分。
		行政事业单位资产报表上报情况(2分)	2	考核行政事业单位上报国有资产报表数据的真实性、准确性、全面性	①未落实专人负责资产报表, 未及时上报资产报表扣1分。②报表填报不规范, 内容不完整, 数据不真实, 扣1分。③未提交分析报告, 对资产变动情况未作分析说明, 扣1分。
内控制度管理	(2分)	内部控制制度健全完整(2分)	2	考核部门内部控制制度的设置和执行情况	内部控制制度健全完整并执行良好的得分, 否则不得分。在本年度内因内控制度不健全或执行不到位, 造成单位出现廉政风险或发生重大责任事故的不得分。
信息公开	(6分)	预算公开(2分)	2	除涉密信息外, 各部门要在财政部门批复后二十日内向社会公开本部门预算(含所有财政资金安排的“三公”	按财政局通知要求公开预算, 未按要求公开的, 发现一处扣0.5分, 直至扣完

				经费、机关运行经费的安排、使用情况等)	
		决算公开 (2分)	2	除涉密信息外,各部门要在财政部门批复二十日内向社会公开本部门决算(含所有财政资金安排的“三公”经费、机关运行经费的安排、使用情况等)	未按要求公开的,发现一处问题0.5分,直至扣完
		绩效信息公开 (2分)	2	按要求公开部门整体支出绩效自评报告及其他按要求应公开的绩效信息	未按要求公开的,发现一处问题0.5分,直至扣完
	绩效评价 (10分)	评价项目覆盖率 (2分)	2	部门实施绩效评价项目数量占部门申报绩效目标项目数量的比重,用以反映和考核部门实施绩效评价项目资金覆盖情况	评价覆盖率=实施绩效评价项目数量/申报绩效目标项目数量×100%
		评价层次 (2分)	2	部门(单位)是否对下级预算单位开展整体绩效评价	实施评价下级预算单位的得分,否则不得分
		评价结果报告 (2分)	2	部门是否按要求向财政部门报告自评报告等相关绩效信息	未按要求报送的,发现一处扣0.5分,直至扣完。
		整改完成率 (4分)	4	部门是否按要求针对绩效评价发现问题制定整改措施,并整改落实到位	完成率=应制定整改措施的项目数量/部门实际制定整改措施项目数量×100%。
		是否按要求开展自查自纠 (2分)	2	根据相关自查自纠报告、报表报送时效和质量进行考核	未在规定时间内报送自查自纠相关材料(包括:纸质和电子版)的,扣0.5分;报告内容不完整,扣1分;报表质量差(如:数据、逻辑、勾稽关系错误)等扣0.5分;直至扣完
	依法接受 财政监督 (6分)	重点检查发现违规违纪问题 (2分)	2	根据检查组提供的工作底稿、检查报告等资料进行考核	专项检查发现的违纪违规问题,每个问题扣0.5分,直至扣完
		存在问题整改是否到位 (2分)	2	根据相关整改报告、凭证依据等相关证明材料进行考核	未在规定时间内完成整改,并提供相关证明材料的,每个问题0.5分,直至扣完
		部门职责履行结果 (10分)	10	履行法定职责,完成市委、市政府决策部署和重大工作任务完成情况	根据市政府部门绩效评估结果换算
整体 效益 (30分)	部门整体 绩效 (30分)	重点项目绩效评价结果 (10分)	10	部门实施重大项目的经济、社会效益	根据财政局组织实施项目绩效评价结果换算
		服务对象满意度 (10分)	10	密切联系群众、服务群众情况,办理人大代表建议、政协提案情况,妥善处理群众来信来访、化解社会矛盾情	根据市政府部门绩效评估结果换算

			况，加强政风行风建设、解决损害群众利益情况	
合计			96.5	

附件 2

项目支出绩效自评报告

(预算绩效、监督管理项目)

一、项目概况

(一) 项目基本情况。

1. 项目主管部门在该项目管理中的职能。

市财政局负责牵头建立我市财政监督与绩效管理制度机制。负责重大财政政策落实、财经纪律执行、行业执业质量等监督检查工作。承担全面实施预算绩效管理有关工作。牵头组织开展事前绩效评估、事中绩效监控、事后绩效评价工作，督促开展绩效目标管理和评价结果应用工作。

2. 项目立项、资金申报的依据。

深入推进我市财政监督与全面实施预算绩效管理，督促开展绩效目标管理和评价结果应用工作。

3. 资金管理办法制定情况，资金支持具体项目的条件、范围与支持方式概况。

该项经费严格按照有关规定，规范使用管理。

4. 资金分配的原则及考虑因素。

年初制定用款计划，测算预计支付额，按实际项目开展情况据实支付资金。

(二) 项目绩效目标。

1. 项目主要内容。

组织在全市范围内开展预算绩效管理专题培训，完成 2023 年部门预算绩效目标编制、审核、批复工作，完成 2023 年度绩效管理工作，完成 2023 年度财政支出绩效评价工作。完成省财监局及市委、市政府安排的监督检查任务，切实履行财政部门监督职责，充分发挥财政监督服务宏观调控和财政管理的作用。

2. 项目应实现的具体绩效目标，包括目标的量化、细化情况以及项目实施进度计划等。

预算绩效管理培训（会议）次数大于等于 1 次；开展财政重点监督检查的单位数量大于等于 3 个；开展财政重点项目绩效评价、部门整体绩效评价、政策绩效评价数量大于等于 20 个；预算绩效管理培训人次大于等于 100 人次；购买第三方服务机构参与财政重点绩效管理、财政监督检查的机构家数大于等于 2 家；购买服务验收合格率大于等于 95%；培训人员合格率大于等于 95%；培训计划按期完成率大于等于 95%；年度重点绩效管理、监督检查按时完成率大于等于 95%；绩效管理结果公开率大于等于 90%；问题整改落实率大于等于 95%；服务单位、市委、政府、人大以及上级主管部门满意度大于等于 95%。

3. 申报的绩效目标内容符合实际情况，且申报目标合理可行。

评价申报内容与实际相符，申报目标合理可行。

(三) 项目自评步骤及方法。

绵竹市财政局及时成立了项目绩效评价工作小组，并由工作小组独立、客观、公正的对该项目的进展情况、资金使用、制度建设及

执行情况和取得的成效进行评价，总结经验、发现问题，提出改进的意见和建议。本次绩效评价采用的主要方法是指标评价法。

二、项目资金申报及使用情况

(一) 项目资金申报及批复情况。

该项目资金申报 45 万元，批复资金 45 万元，年中无调整。

(二) 资金计划、到位及使用情况（可用表格形式反映）。

1. 资金计划。

该项目计划投资 45 万元，资金预算来源全部为市本级财政安排。

2. 资金到位。

该项目资金到位 45 万元，项目资金到位及时、足额。

3. 资金使用。

截止 2023 年底，该项目资金实际支付 36.92 万元。

(三) 项目财务管理情况。

绵竹市财政局财务管理制度健全，能够严格执行财务管理制度，账务处理及时，会计核算规范。

三、项目实施及管理情况

按照绵竹市财政局机关财务管理制度经费的使用管理办法进行项目管理和资金支付。

(一) 项目组织架构及实施流程。

预算绩效、监督管理项目支出开支按照资金拨付流程向市财政局申请拨付专项资金，并按照专项资金拨付流程严格使用。

(二) 项目管理情况。我局严格按照文件要求对项目进行监督管理，资金支付规范、支付标准、支付进度、支付依据等均合规合法。

(三) 项目监管情况。我局严格按照专项资金管理要求对项目资金的申报和使用过程进行监管，提高资金使用效绩，无截留、挪用、贪污侵占等违纪违法行为。

四、项目绩效情况

(一) 项目完成情况。

对照项目计划，年初制定的绩效量化指标全部完成。

(二) 项目效益情况。

切实加强各预算单位的绩效意识，提高资金使用效率。

五、评价结论及建议

(一) 评价结论。

立项依据充分；项目立项符合规范；项目绩效目标合理、可行；项目绩效指标清晰、可衡量；预算依据充分、合理；资金管理制度建立健全，项目绩效评分 99.1 分。

绵竹市项目支出绩效评价指标体系

一级指标	二级指标	三级指标	分值	自评得分	指标评价内容 (公式计算结果=X)
项目决策 (20分)	科学决策 (10分)	必要性 (政策依据)	5	5	项目符合党中央、国务院和省委、省政府决策部署；符合当前经济社会发展需要，政策和实际需求的吻合程度分析
		可行性 (政策完善)	5	5	可行性论证充分，规划、管理办法、指导意见等制度是否健全完善
	绩效目标 (10分)	明确性	5	5	项目预期提供的产品、服务、效益或其他目标明确细化，可衡量
		合理性	5	5	绩效目标设定符合实际需求，合理可行

项目管理 (10分)	资金管理 (7分)	资金分配	3	3	资金分配管理是否科学合理、规范有序;是否体现突出重点或公平性, 符合财政资金 改革方向
		资金使用	4	4	资金使用规范
	项目执行 (3分)	执行规范	3	3	管理制度健全, 管理过程科学规范
项目绩效 (特性指标 70分)	项目完成 (20分)	完成数量	5	5	实际完成任务量/绩效目标设定任务量×100%
		完成质量	5	5	符合绩效目标设定的验收标准, 达到行业基准水平
		完成时效	5	5	(实际完成时间-绩效目标设定完成时间)/绩效目标设定完成时间×100%
		完成成本	5	4.1	实际完成成本/预计完成成本×5
	项目效益 (50分)	经济效益 (可选项)	40	40	适用于经济发展类项目。反映相关产出对经济社会发展带来的影响和效果, 根据项目 实际细化具体指标。重点考核投入产出率、回报率、增长率等指标
		社会效益 (可选项)			反映相关产出对社会发展带来的影响和效果, 根据项目实际细化具体指标。重点考核 撬动率、贡献率、达标率、就业率等指标
		生态效益 (可选项)			反映相关产出对自然环境带来的影响和效果, 根据项目实际细化具体指标
		可持续效益 (可选项)			反映相关产出带来影响的可持续期限, 根据项目实际细化具体指标
		公平效益 (可选项)			主要反映资金使用者是否获得公平竞争的机会, 以及民生类项目中受益群体是否应覆盖 全覆盖, 覆盖率是衡量指标。重点考核覆盖率、知晓率等指标
		使用效益 (可选项)			重点考核使用率等指标

		服务对象满意度	10	10	适用于民生类项目。满意率反映服务对象或项目受益人对相关产出及其影响的认可程度，根据项目实际细化具体指标。重点考核满意率等指标
合计			100	99.1	

(二) 存在的问题。

加快资金使用进度，提高资金使用效益。

(三) 相关建议。

无。

附表：预算绩效、监督管理项目绩效目标自评表

项目支出绩效目标自评表

(2023 年度)

项目名称		预算绩效、监督管理			
预算单位		绵竹市财政局			
预算执行情况 (万元)	预算数:	45	执行数:	36.92	
	其中: 财政拨款	45	其中: 财政拨款	36.92	
	其他资金	0	其他资金	0	
年度目标完成情况	预期目标		实际完成目标		
	组织开展 2023 年预算绩效管理、财政监督各项工作，较好的完成市委市政府以及上级主管部门交办的各项监督、绩效工作。		根据 2023 年预算绩效管理、财政监督各项工作目标要求，较好的完成市委市政府以及上级主管部门交办的各项监督、绩效工作。		

一级指标	二级指标	三级指标	预期指标值（包含数字及文字描述）	实际完成指标值（包含数字及文字描述）	
年度绩效指标完成情况	项目完成指标	数量指标	预算绩效管理培训人次	≥100 人次	预算绩效管理培训 272 人次
			开展财政重点监督检查的单位数量	≥3 个	开展财政重点监督检查的单位 4 个
			开展财政重点项目绩效评价、部门整体绩效评价、政策绩效评价数量	≥20 个	开展财政重点项目绩效评价 20 个、部门整体绩效评价 8 个、政策绩效评价 1 个
			购买第三方服务机构参与财政重点绩效管理、财政监督检查的机构家数	≥2 家	购买第三方服务机构参与财政重点绩效管理、财政监督检查的机构 2 家
			预算绩效管理培训（会议）次数	≥1 次	预算绩效管理培训 2 次
		质量指标	培训人员合格率	≥95%	培训人员合格率 98%
			购买服务验收合格率	≥95%	购买服务验收合格率 98%
			时效指标	年度重点绩效管理、监督检查按时完成率	≥95%
		培训计划按期完成率		≥95%	培训计划按期完成率 100%
		项目效果指标	社会效益指标	绩效管理结果公开率	≥90%
	可持续影响指标		问题整改落实率	≥95%	问题整改落实率 100%

	满意度指标	满意度指标	服务单位、市委、政府、人大以及上级主管部门满意度	≥95%	服务单位、市委、政府、人大以及上级主管部门满意度 99%
--	-------	-------	--------------------------	------	------------------------------

项目支出绩效自评报告范本

(财政法制建设项目)

一、项目概况

(一) 项目基本情况。

1. 项目主管部门在该项目管理中的职能。

制定财政法治建设实施方案和工作计划，明确财政法治建设总体目标 and 责任分工，推进全市财政管理科学化、规范化、法治化。及时足额安排行政执法经费和普法教育经费，为全市法治建设提供坚强财力保障。

2. 项目立项、资金申报的依据。

2023年，绵竹市财政局认真贯彻习近平新时代中国特色社会主义思想，在绵竹市委、市政府的坚强领导下，围绕建设法治政府和建立现代财政制度的要求，深入推进依法行政，加快推进我市财政法制建设各项工作开展。

3. 资金管理办法制定情况，资金支持具体项目的条件、范围与支持方式概况。

该项经费严格按照有关规定，规范使用管理。

4. 资金分配的原则及考虑因素。

年初制定用款计划，测算预计支付额，按实际项目开展情况据实支付资金。

(二) 项目绩效目标。

1. 项目主要内容。

对基层工作中发现的问题积极向上级财政部门反映，建言献策，搞好税制改革。较好的组织完成 2023 年度财政系统法治建设工作；组织完成 2023 年度全市会计法规的宣传教育及贯彻情况的实施检查；组织完成 2023 年度全市会计继续教育报名、资料审核、培训等相关工作；组织完成 2023 年度全市行政事业单位内部控制建设和报告编报工作；组织执行国家税收政策，做好各种税源调查，协调国税、地税完成税政相关工作，监督审核税收减免、退库等工作。

2. 项目具体绩效目标。

订阅法治资料大于等于 1000 册；印刷财政法治宣传资料数量大于等于 1000 册；发布宣传稿件数量大于等于 24 条；组织编报 2023 年度行政事业单位内部控制报告编报部门数量大于等于 140 个；组织会计人员参加继续教育人次大于等于 500 人次；内控培训人次大于等于 150 人次；审核会计人员职称考试人次大于等于 200 人次；聘请内控工作指导服务三方机构数量大于等于 1 家；完成税政法规调研大于等于 2 次；内控培训班次大于等于 1 次；财政法制宣传活动次数大于等于 3 次；法律咨询服务次数大于等于 12 次；内控控制报告审核通过率大于等于 98%；会计人员继续教育通过率大于等于 98%；法治宣传、内控培训、税政法规调研按时完成率大于等于 95%；宣传政策知晓率大于等于 80%；主流媒体报道次数大于等于 4 次；服务部门满意

度大于等于 95%；全市财会人员满意度大于等于 95%。

3. 申报的绩效目标内容符合实际情况，且申报目标合理可行。
评价申报内容与实际相符，申报目标合理可行。

（三）项目自评步骤及方法。

绵竹市财政局及时成立了项目绩效评价工作小组，并由工作小组独立、客观、公正的对该项目的进展情况、资金使用、制度建设及执行情况和取得的成效进行评价，总结经验、发现问题，提出改进的意见和建议。本次绩效评价采用的主要方法是指标评价法。

二、项目资金申报及使用情况

（一）项目资金申报及批复情况。

该项目资金申报 40 万元，批复资金 40 万元，年中无调整。

（二）资金计划、到位及使用情况（可用表格形式反映）。

1. 资金计划。

该项目计划投资 40 万元，资金预算来源全部为市本级财政安排。

2. 资金到位。

该项目资金到位 40 万元，项目资金到位及时、足额。

3. 资金使用。

截止 2023 年底，该项目资金实际支付 23.07 万元。

（三）项目财务管理情况。

绵竹市财政局财务管理制度健全，能够严格执行财务管理制度，账务处理及时，会计核算规范。

三、项目实施及管理情况

按照绵竹市财政局机关财务管理制度经费的使用管理办法进行

项目管理和资金支付。

（一）项目组织架构及实施流程。

财政法制建设项目支出开支按照资金拨付流程向市财政局申请拨付专项资金；按照专项资金拨付流程严格使用。

（二）项目管理情况。

我局严格按照文件要求对项目进行监督管理，资金支付规范、支付标准、支付进度、支付依据等均合规合法。

（三）项目监管情况。

我局严格按照专项资金管理要求对项目资金的申报和使用过程进行监管，提高资金使用效绩，无截留、挪用、贪污侵占等违纪违法行为。

四、项目绩效情况

（一）项目完成情况。

年初制定的绩效量化指标，除成本指标未达到年初制定的绩效目标，其余指标全部完成。成本指标应达到支付 40 万元的目标，但实际支付 23.07 万元，结余 16.93 万元已在年底由财政追减收回资金。

（二）项目效益情况。

加快推进我市财政法制建设各项工作开展。

五、评价结论及建议

（一）评价结论。

立项依据充分；项目立项符合规范；项目绩效目标合理、可行；项目绩效指标清晰、可衡量；预算依据充分、合理；资金管理制度建立健全，项目绩效评分 97.88 分。

绵竹市项目支出绩效评价指标体系

一级指标	二级指标	三级指标	分值	自评得分	指标评价内容 (公式计算结果=X)
项目决策 (20分)	科学决策 (10分)	必要性 (政策依据)	5	5	项目符合党中央、国务院和省委、省政府决策部署;符合当前经济社会发展需要,政策和实际需求的吻合程度分析
		可行性 (政策完善)	5	5	可行性论证充分,规划、管理办法、指导意见等制度是否健全完善
	绩效目标 (10分)	明确性	5	5	项目预期提供的产品、服务、效益或其他目标明确细化,可衡量
		合理性	5	5	绩效目标设定符合实际需求,合理可行
项目管理 (10分)	资金管理 (7分)	资金分配	3	3	资金分配管理是否科学合理、规范有序;是否体现突出重点或公平性,符合财政资金 改革方向
		资金使用	4	4	资金使用规范
	项目执行 (3分)	执行规范	3	3	管理制度健全,管理过程科学规范
项目绩效 (特性指标 70分)	项目完成 (20分)	完成数量	5	5	实际完成任务量/绩效目标设定任务量×100%
		完成质量	5	5	符合绩效目标设定的验收标准,达到行业基准水平
		完成时效	5	5	(实际完成时间-绩效目标设定完成时间)/绩效目标设定完成时间×100%
		完成成本	5	2.88	实际完成成本/预计完成成本×5
	项目效益 (50分)	经济效益 (可选项)	40	40	适用于经济发展类项目。反映相关产出对经济社会发展带来的影响和效果,根据项目 实际细化具体指标。重点考核投入产出率、回报率、增长率等指标

		社会效益 (可选项)			反映相关产出对社会发展带来的影响和效果, 根据项目实际细化具体指标。重点考核撬动率、贡献率、达标率、就业率等指标
		生态效益 (可选项)			反映相关产出对自然环境带来的影响和效果, 根据项目实际细化具体指标
		可持续效益 (可选项)			反映相关产出带来影响的可持续期限, 根据项目实际细化具体指标
		公平效益 (可选项)			主要反映资金使用者是否获得公平竞争的机会, 以及民生类项目中受益群体是否应覆盖全覆盖, 覆盖率是衡量指标。重点考核覆盖率、知晓率等指标
		使用效益 (可选项)			重点考核使用率等指标
		服务对象满意度	10	10	适用于民生类项目。满意率反映服务对象或项目受益人对相关产出及其影响的认可程度, 根据项目实际细化具体指标。重点考核满意率等指标
	合计		100	97.88	

(二) 存在的问题。

加快资金使用进度, 提高资金使用效益。

(三) 相关建议。

无。

附表: 财政法制建设项目绩效目标自评表

项目支出绩效目标自评表

(2023 年度)

项目名称		财政法制建设		
预算单位		绵竹市财政局		
预算	预算数:	40	执行数:	23.07

执行情况 (万元)	其中：财政拨款	40	其中：财政拨款	23.07	
	其他资金	0	其他资金	0	
年度目标完成情况	预期目标		实际完成目标		
	较好的组织完成财政系统法治建设工作；组织完成全市会计法规的宣传教育及贯彻情况的实施检查；组织完成全市会计继续教育报名、资料审核、培训等相关工作；组织完成全市行政事业单位内部控制建设和报告编报工作；组织执行国家税收政策，做好各种税源调查，协调国税、地税完成税政相关工作，监督审核税收减免、退库等工作。		组织完成 2023 年财政系统法治建设工作；组织完成 2023 年全市会计法规的宣传教育及贯彻情况的实施检查；组织完成 2023 年全市会计继续教育报名、资料审核、培训等相关工作；组织完成 2023 年全市行政事业单位内部控制建设和报告编报工作；组织执行国家税收政策，做好各种税源调查，协调国税、地税完成税政相关工作，监督审核税收减免、退库等工作。		
年度绩效指标完成情况	一级指标	二级指标	三级指标	预期指标值（包含数字及文字描述）	实际完成指标值（包含数字及文字描述）
	项目完成指标	数量指标	订阅法治资料	≥1000 册	订阅法治资料 1100 册
			印刷财政法治宣传资料数量	≥1000 册	印刷财政法治宣传资料 1200 册
			发布宣传稿件数量	≥24 条	发布宣传稿件 28 条
			组织编报行政事业单位内部控制报告编报部门数量	≥140 个	组织编报 2023 年度行政事业单位内部控制报告编报部门 144 个
			组织会计人员参加继续教育人次	≥500 人次	组织会计人员参加继续教育 1770 人次
			内控培训人次	≥150 次	内控培训人 213 人次
			审核会计人员职称考试人次	≥200 人次	审核会计人员职称考试 751 人次
			聘请内控工作指导服务三方机构数量	≥1 家	聘请内控工作指导服务三方机构 1 家
			完成税政法规调研	≥2 次	完成税政法规调研 3 次
			内控培训班次	≥1 次	内控培训班 1 次

		财政法制宣传活动次数	≥3 次	财政法制宣传活动 3 次	
		法律咨询服务次数	≥12 次	法律咨询服务次数 14 次	
		质量指标	内控控制报告审核通过率。	≥98%	内控控制报告审核通过率 100%。
			会计人员继续教育通过率	≥98%	会计人员继续教育通过率 98.4%
时效指标	法治宣传、内控培训、税政法规调研按时完成率。	≥95%	法治宣传、内控培训、税政法规调研按时完成率 100%。		
项目效果指标	社会效益指标	宣传政策知晓率	≥80%	宣传政策知晓率 90%	
		主流媒体报道次数	≥4 次	主流媒体报道 4 次	
满意度指标	满意度指标	服务部门满意度	≥95%	服务部门满意度 99%	
		全市财会人员满意度	≥95%	全市财会人员满意度 98%	

项目支出绩效自评报告范本

（国有资产监管及运行项目）

一、项目概况

（一）项目基本情况。

1. 说明项目主管部门（单位）在该项目管理中的职能。

资产管理股承担全市国有资产监督管理工作，组织实施国企财

务会计报告编制，落实国有资产管理情况报告，监督、规范国有产权界定、登记、划转、处置、交易等相关工作，调查研究国有资产管理体制及国有企业改革发展等重大问题，负责组织所监管的国有资本收益上缴、清产核资、资产损失核销和国有资产统计分析工作，参与制定国有资本经营预算有关管理制度。

2. 项目立项、资金申报的依据。

根据股室职能和当年工作事项制定相关经费支出和采购预算，将预算资金编入年初预算。

3. 资金管理办法制定情况，资金支持具体项目的条件、范围与支持方式概况。

严格按照相关法律法规进行预算管理和预算执行管理。资金主要用于资产处置、资产评估等费用、行政单位国有资产管理软件维护费等。

4. 资金分配的原则及考虑因素。

根据相关工作，资产处置服务费评估、拍卖、公证、测绘等委托费用、委托劳务服务等、国有资产监督检查、协调资产遗留问题、调研、系统维护维修等 75.86 万元。

(二) 项目绩效目标。

1. 项目主要内容。

根据全市国有资产管理实际工作需求，组织开展国有资产调查测绘、评估、拍卖等处置工作，开展国资监管调研工作，对资产信息管理系统进行维护、数据汇总、报表编制等，开展国资管理业务培训，开展国有资本经营预决算会议及培训，开展国资管理宣传活动，开展国有资产管理相关法律咨询活动。

2. 项目应实现的具体绩效目标，包括目标的量化、细化情况以及项目实施进度计划等。

国有资产运行事务 ≥ 5 次；资产信息管理系统进行维护 ≥ 10 次。在2023年底全面完成工作，完成度达100%。公众满意度 $\geq 95\%$ 。

3. 分析评价申报内容是否与实际相符，申报目标是否合理可行。
评价申报内容与实际相符，申报目标合理可行。

（三）项目自评步骤及方法。

绵竹市财政局及时成立了项目绩效评价工作小组，并由工作小组独立、客观、公正的对该项目的进展情况、资金使用、制度建设及执行情况和取得的成效进行评价，总结经验、发现问题，提出改进的意见和建议。本次绩效评价采用的主要方法是指标评价法。

二、项目资金申报及使用情况

（一）项目资金申报及批复情况。

根据国有资产监管及运行需求编制预算75.86万元。

（二）资金计划、到位及使用情况（可用表格形式反映）。

1. 资金计划。

2023年本级预算安排国有资产监管及运行项目资金75.86万元。

2. 资金到位。

2023年年初本级下达国有资产监管及运行项目资金75.86万元，到位率100%，到位及时。

3. 资金使用。

截止2023年12月底，国有资产监管及运行项目资金支出66.5万元，主要用于资产处置、资产评估等费用、行政单位国有资产管理

软件维护费等。资金均按标准、进度支付，与相关法律法规相符。

（三）项目财务管理情况。

项目实施单位财务管理制度健全，严格执行财务管理制度，账务处理及时，会计核算符合规范。

三、项目实施及管理情况

（一）项目组织架构及实施流程。

国有资产监管及运行项目支出开支按照资金拨付流程向市财政局申请拨付专项资金；按照专项资金拨付流程严格使用。

（二）项目管理情况。

严格按照《政府采购法》、《政府会计制度》等法律法规进行项目管理。

（三）项目监管情况。

按照项目合同约定事项实施工作内容。事前审核，事中监督检查。验收合格后再支付服务费，确保服务质量，降低采购风险。

四、项目绩效情况

（一）项目完成情况。

年初制定的绩效量化指标，除成本指标未达到年初制定的绩效目标，其余指标全部完成。成本指标应达到支付 75.86 万元的目标，但实际支付 66.5 万元，结余 9.36 万元已在年底由财政追减收回资金。

（二）项目效益情况。

社会效益指标：推动资产处置工作顺利完成。

五、评价结论及建议

（一）评价结论。

通过履行国有资产监管职能，为国有资产科学规范管理提供有效

信息，为市政府决策提供可靠依据，从而保障国有资产保值增值，收益最大化。项目实施过程中，严格执行《政府采购法》、《政府会计制度》等法律法规，规范预算管理、采购管理和资金管理，确保了项目保质保量完成，自评得分 99.38 分，详细评分细则见下表。

绵竹市项目支出绩效评价指标体系

一级指标	二级指标	三级指标	分值	自评得分	指标评价内容 (公式计算结果=X)
项目决策 (20分)	科学决策 (10分)	必要性 (政策依据)	5	5	项目符合党中央、国务院和省委、省政府决策部署；符合当前经济社会发展需要，政策和实际需求的吻合程度分析
		可行性 (政策完善)	5	5	可行性论证充分，规划、管理办法、指导意见等制度是否健全完善
	绩效目标 (10分)	明确性	5	5	项目预期提供的产品、服务、效益或其他目标明确细化，可衡量
		合理性	5	5	绩效目标设定符合实际需求，合理可行
	项目决策 (10分)	资金管理(7分)	资金分配	3	3
资金使用			4	4	资金使用规范
项目执行(3分)		执行规范	3	3	管理制度健全，管理过程科学规范
项目绩效 (特性指标 70分)	项目完成 (20分)	完成数量	5	5	实际完成任务量/绩效目标设定任务量×100%
		完成质量	5	5	符合绩效目标设定的验收标准，达到行业基准水平
		完成时效	5	5	(实际完成时间-绩效目标设定完成时间) / 绩效目标设定完成时间×100%

		完成成本	5	4.38	实际完成成本/预计完成成本×5
	项目效益 (50分)	经济效益 (可选项)	40	40	适用于经济发展类项目。反映相关产出对经济社会发展带来的影响和效果，根据项目实际细化具体指标。重点考核投入产出率、回报率、增长率等指标
		社会效益 (可选项)			反映相关产出对社会发展带来的影响和效果，根据项目实际细化具体指标。重点考核撬动率、贡献率、达标率、就业率等指标
		生态效益 (可选项)			反映相关产出对自然环境带来的影响和效果，根据项目实际细化具体指标
		可持续效益 (可选项)			反映相关产出带来影响的可持续期限，根据项目实际细化具体指标
		公平效益 (可选项)			主要反映资金使用者是否获得公平竞争的机会，以及民生类项目中受益群体是否应覆盖全覆盖，覆盖率是衡量指标。重点考核覆盖率、知晓率等指标
		使用效益 (可选项)			重点考核使用率等指标
		服务对象满意度			10
合计			100	99.38	

(二) 存在的问题。

无。

(三) 相关建议。

无。

附表：国有资产监管及运行项目绩效目标自评表

项目支出绩效目标自评表
(2023 年度)

项目名称		国有资产监管及运行		
预算单位		绵竹市财政局		
预算执行情况 (万元)	预算数:	75.86	执行数:	66.50
	其中:财政拨款	75.86	其中:财政拨款	66.50
	其他资金		其他资金	
年度目标完成情况	预期目标		实际完成目标	
	<p>完成全市资产管理信息系统各行政事业单位国有资产(包括资产的增加减少、资产的处置等)、政府性资产数据的录入、审批等;汇总全市数据并编制本年度国有资产报告、政府资产报告上报省财政厅;对全市资产管理人员进行系统操作、业务知识培训等;上级部门交办的其他工作。完成全市国有资产清查制度,全面建立国有资产管理与预算管理有效衔接。严格国有资产管理,提高财政资金及国有资产的使用效率。实现财政预算管理精细化、科学化。完成国有资产评估工作,为国有资产处置提供依据。完善国有资产管理,防止国有资产处置过程中出现违反法律法规的行为。对产权有争议或存在历史遗留问题的资产,按照统一规定,积极主动做好国有资产产权办理、变更登记等工作。维护国有资产的国有性,确保国有资产不流失,并维护社会稳定。盘活国有存量资产,实现国有资产保值增值;深化国资国企改革,优化国有经济布局,促进国有企业发展;解决历史遗留问题,发挥最大效益。</p>		<p>完成全市资产管理信息系统各行政事业单位国有资产(包括资产的增加减少、资产的处置等)、政府性资产数据的录入、审批等;汇总全市数据并编制本年度国有资产报告、政府资产报告上报省财政厅;对全市资产管理人员进行系统操作、业务知识培训等;上级部门交办的其他工作。完成全市国有资产清查制度,全面建立国有资产管理与预算管理有效衔接。严格国有资产管理,提高财政资金及国有资产的使用效率。实现财政预算管理精细化、科学化。完成国有资产评估工作,为国有资产处置提供依据。完善国有资产管理,防止国有资产处置过程中出现违反法律法规的行为。对产权有争议或存在历史遗留问题的资产,按照统一规定,积极主动做好国有资产产权办理、变更登记等工作。维护国有资产的国有性,确保国有资产不流失,并维护社会稳定。盘活国有存量资产,实现国有资产保值增值;深化国资国企改革,优化国有经济布局,促进国有企业发展;解决历史遗留问题,发挥最大效益。</p>	

	一级指标	二级指标	三级指标	预期指标值（包含数字及文字描述）	实际完成指标值（包含数字及文字描述）
年度绩效指标完成情况	项目完成指标	数量指标	资产管理系统维护费	≥10 次	12 次
			国资监管运行事务	≥5 次	≥5 次
		质量指标	国资监管运行事务、资产管理系统维护费，完成率	≥100%	100%
		时效指标	完成时间	≤2023 年	2023 年完成
	项目效果指标	社会效益指标	完成资产处置	定性好	好
满意度指标	服务对象满意度指标	公众满意度	≥95%	98%	

项目支出绩效自评报告

（2022 年向上争取专项工作经费项目）

一、项目概况

（一）项目基本情况。

1. 说明项目主管部门（单位）在该项目管理中的职能。

绵竹市财政局高度重视向上争取资金工作，积极收集相关信息，及时掌握国家大政方针，学习国家、省、市重大会议精神，分析研究国家政策资金扶持方向，主动加强与各职能部门的配合与协作，有针对性的进行资金争取。

2. 项目立项、资金申报的依据。

绵竹市财政局圆满完成 2022 年度下达的部门向上争取项目资金

任务,为本级财政减轻了压力,圆满完成市委市政府安排的各项工作,按照考核规定下达向上争取到工作经费。

3. 资金管理办法制定情况,资金支持具体项目的条件、范围与支持方式概况。

该项经费严格按照有关规定,规范使用管理,提高资金使用绩效。

4. 资金分配的原则及考虑因素。

相关部门根据我局向上争取资金的基本目标数和奋斗目标数统筹核定。向上争取专项工作经费主要用于弥补我局日常办公经费的不足。

(二) 项目绩效目标。

1. 项目主要内容。

2022 年向上争取专项工作经费主要用于弥补办公经费的不足,保障日常开支。

2. 项目应实现的具体绩效目标,包括目标的量化、细化情况以及项目实施进度计划等。

2022 年向上争取专项工作经费弥补了我局日常公用经费不足,为我局更好地开展工作,积极联系上级部门争取更多项目和资金,提高工作积极性打下基础。

3. 分析评价申报内容是否与实际相符,申报目标是否合理可行。

评价申报内容与实际相符,申报目标合理可行。

(三) 项目自评步骤及方法。

说明项目绩效自评采用的组织实施步骤及方法。

为加强项目支出绩效评价管理,根据《绵竹市财政局关于开展

2023 年度财政支出事后绩效评价工作的通知》（竹财监〔2024〕128 号）文件精神，本单位按照总体目标，结合工作实际，以绩效考核文件为指导，项目绩效自评采用的是对项目支付等资料进行查看评分。

二、项目资金申报及使用情况

（一）项目资金申报及批复情况。

说明项目资金申报、批复及预算调整等程序的相关情况。

2023 年下达项目资金 60 万元。

（二）资金计划、到位及使用情况（可用表格形式反映）。

1. 资金计划。

2023 下达本级项目资金 60 万元。

2. 资金到位。

2023 年到位本级项目资金 60 万元。

3. 资金使用。

截止 2023 年 12 月底，共计支出项目资金 51.04 万元。

（三）项目财务管理情况。

项目实施单位财务管理制度健全，严格执行财务管理制度，账务处理及时，会计核算规范。

三、项目实施及管理情况

按照向上争取资金工作经费的使用管理办法进行项目管理和资金支付。

（一）项目组织架构及实施流程。

2022 年向上争取专项工作经费主要用于弥补我局办公经费不足；按照资金拨付流程向市财政局申请拨付项目资金；按照专项资金

拨付流程严格使用。

(二) 项目管理情况。

我局严格按照文件要求对项目进行监督管理，资金支付规范、支付标准、支付进度、支付依据等均合规合法。

(三) 项目监管情况。

我局严格按照项目资金管理要求对项目资金的申报和使用过程进行监管，提高资金使用效绩，无截留、挪用、贪污侵占等违纪违法行为。

四、项目绩效情况

(一) 项目完成情况。

我局合理使用向上争取专项工作经费支付 51.04 万元，主要用于弥补办公经费的不足，如食堂开支、机关工会补助、党建文化阵地建设等等。

(二) 项目效益情况。

缓解了办公经费的压力，更好保障了各项工作的开展，圆满完成市委市政府安排的各项工作。

五、评价结论及建议

(一) 评价结论。

项目使用合理，效绩突出，缓解了办公经费的总体压力，进一步提高了经费使用效益，保障了我局经费开支，项目绩效评分 99.25 分。

绵竹市项目支出绩效评价指标体系

一级指标	二级指标	三级指标	分值	自评得分	指标评价内容 (公式计算结果=X)
------	------	------	----	------	----------------------

项目决策 (20分)	科学决策(10分)	必要性 (政策依据)	5	5	项目符合党中央、国务院和省委、省政府决策部署;符合当前经济社会发展需要,政策和实际需求的吻合程度分析
		可行性 (政策完善)	5	5	可行性论证充分,规划、管理办法、指导意见等制度是否健全完善
	绩效目标(10分)	明确性	5	4	项目预期提供的产品、服务、效益或其他目标明确细化,可衡量
		合理性	5	5	绩效目标设定符合实际需求,合理可行
项目管理 (10分)	资金管理(7分)	资金分配	3	3	资金分配管理是否科学合理、规范有序;是否体现突出重点或公平性,符合财政资金改革方向
		资金使用	4	4	资金使用规范
	项目执行(3分)	执行规范	3	3	管理制度健全,管理过程科学规范
项目绩效 (特性指标20分)	项目完成(20分)	完成数量	5	5	实际完成任务量/绩效目标设定任务量×100%
		完成质量	5	5	符合绩效目标设定的验收标准,达到行业基准水平
		完成时效	5	5	(实际完成时间-绩效目标设定完成时间)/绩效目标设定完成时间×100%
		完成成本	5	4.52	实际完成成本/预计完成成本×5
	项目效益(50分)	经济效益(可选项)	40	40	适用于经济发展类项目。反映相关产出对经济社会发展带来的影响和效果,根据项目实际细化具体指标。重点考核投入产出率、回报率、增长率等指标
		社会效益(可选项)			反映相关产出对社会发展带来的影响和效果,根据项目实际细化具体指标。重点考核撬动率、贡献率、达标率、就业率等指标
		生态效益(可选项)			反映相关产出对自然环境带来的影响和效果,根据项目实际细化具体指标

		可持续效益 (可选项)			反映相关产出带来影响的可持续期限，根据项目实际细化具体指标
		公平效益 (可选项)			主要反映资金使用者是否获得公平竞争的机会，以及民生类项目中受益群体是否应覆盖全覆盖，覆盖率是衡量指标。重点考核覆盖率、知晓率等指标
		使用效益 (可选项)			重点考核使用率等指标
		服务对象满意度	10	10	适用于民生类项目。满意率反映服务对象或项目受益人对相关产出及其影响的认可程度，根据项目实际细化具体指标。重点考核满意率等指标
合计			100	99.25	

(二) 存在的问题。

无

(三) 相关建议。

无

附表：2022 年向上争取专项工作经费项目绩效目标自评表

项目支出绩效目标自评表

(2023 年度)

项目名称		2022 年向上争取专项工作经费		
预算单位		绵竹市财政局		
预算 执行 情况 (万 元)	预算数:	60	执行数:	51.04
	其中: 财政拨款	60	其中: 财政拨款	51.04
	其他资金		其他资金	

年度 目标 完成 情况	预期目标			实际完成目标	
	为充分调动全市抓发展、促增收的积极性，不断增强财政保障能力，积极向上争取向上补助资金，确保部门争取任务完成和运转			为充分调动全市抓发展、促增收的积极性，不断增强财政保障能力，积极向上争取向上补助资金，确保部门争取任务完成和运转	
年度 绩效 指标 完成 情况	一级指 标	二级指标	三级指标	预期指标值（包含数 字及文字描述）	实际完成指标值（包含 数字及文字描述）
	项目完 成指标	数量指标	完成全年项目争 取	100%完成	100%完成
		质量指标	确保向上争取资 金的到位	100%完成	100%完成
		时效指标	完成时间	2023年12月31日 前	2023年12月31日前
	项目效 果指标	社会效益 指标	社会满意度	≥98%	98%
	满意度 指标	满意度指标	群众满意度	≥99%	99%

项目支出绩效自评报告范本

（财政局机关文化建设项目）

一、项目概况

（一）项目基本情况。

1. 说明项目主管部门（单位）在该项目管理中的职能。

绵竹市财政局为了更好的开展工作，对机关日常安全运行保障及维修维护，改善办公环境、提升机关整体工作效率。

2. 项目立项、资金申报的依据。

绵竹市财政局机关文化建设将改造机关环境，改善机关内环境，

保障机关运行安全等。

3. 资金管理办法制定情况，资金支持具体项目的条件、范围与支持方式概况。

该项经费严格按照有关规定，规范使用管理，提高资金使用绩效。

4. 资金分配的原则及考虑因素。

绵竹市财政局机关文化建设项目根据机关当年改造计划和日常运行维护需要进行资金分配保障。

(二) 项目绩效目标。

1. 项目主要内容。

2023 年我局为了更好地进行机关安全运行及卫生维护，聘用保洁和保安等服务，机关日常维修和花草维护，改造机关环境提供机关形象。

2. 项目应实现的具体绩效目标，包括目标的量化、细化情况以及项目实施进度计划等。

2023 年我局不断推进机关建设，不断提高机关后勤整体素质，在提高服务的同时，节支增收、强化成本管理，抓素质培养，提高整体形象。保安是整个办公楼的安全守卫者，工作任务是保证整个大楼的物资材料设备及人身生命财产安全，将严格执行 24 小时的轮换值班制度落实到人。对保洁工作要求更细致化，洁净卫生；让每位员工感受清新洁净的工作生活环境。绿化环境提升机关办公环境品质。

3. 分析评价申报内容是否与实际相符，申报目标是否合理可行。

评价申报内容与实际相符，申报目标合理可行。

(三) 项目自评步骤及方法。

说明项目绩效自评采用的组织实施步骤及方法。

为加强项目支出绩效评价管理，根据《绵竹市财政局关于开展2023年度财政支出事后续绩效评价工作的通知》（竹财监〔2024〕128号）文件精神，本单位按照总体目标，结合工作实际，以绩效考核文件为指导，项目绩效自评采用的是对项目支付等资料进行查看评分。

二、项目资金申报及使用情况

（一）项目资金申报及批复情况。

2023年下达项目资金179.7万元。

（二）资金计划、到位及使用情况（可用表格形式反映）。

1. 资金计划。

2023年下达本级项目资金179.7万元。

2. 资金到位。

2023年到位本级项目资金179.7万元。

3. 资金使用。

截止2023年12月底，共计支出项目资金140.98万元。

（三）项目财务管理情况。

项目实施单位财务管理制度健全，严格执行财务管理制度，账务处理及时，会计核算规范。。

三、项目实施及管理情况

按照绵竹市财政局机关财务管理制度经费的使用管理办法进行项目管理和资金支付。

（一）项目组织架构及实施流程。

绵竹市机关文化建设项目支出开支；按照资金拨付流程向市财政局申请拨付专项资金；按照专项资金拨付流程严格使用。

（二）项目管理情况。

我局严格按照文件要求对项目进行监督管理，资金支付规范、支付标准、支付进度、支付依据等均合规合法。

（三）项目监管情况。

我局严格按照专项资金管理要求对项目资金的申报和使用过程进行监管，提高资金使用效绩，无截留、挪用、贪污侵占等违纪违法行为。

四、项目绩效情况

（一）项目完成情况。

我局合理使用机关文化建设项目经费支付 140.98 万元，主要用于保安、清洁物业管理、绿化维护等。

（二）项目效益情况。

改善了办公环境、提升了机关整体工作效率。

五、评价结论及建议

（一）评价结论。

项目使用合理，效绩突出，进一步提高了经费使用效益，保障了我局经费开支。财政机关文化建设项目与战略目标适应性高；立项依据充分；项目立项符合规范；项目绩效目标合理、可行；项目绩效指标清晰、可衡量；预算依据充分、合理；资金管理制度建立健全；资金使用合规；项目管理制度、措施建立健全且执行较好。财政局机关文化建设项目绩效评价最终评分结果为 98.92 分。

绵竹市项目支出绩效评价指标体系

一级指标	二级指标	三级指标	分值	自评得分	指标评价内容 (公式计算结果=X)
项目决策 (20分)	科学决策(10分)	必要性 (政策依据)	5	5	项目符合党中央、国务院和省委、省政府决策部署;符合当前经济社会发展需要,政策和实际需求的吻合程度分析
		可行性 (政策完善)	5	5	可行性论证充分,规划、管理办法、指导意见等制度是否健全完善
	绩效目标(10分)	明确性	5	4	项目预期提供的产品、服务、效益或其他目标明确细化,可衡量
		合理性	5	5	绩效目标设定符合实际需求,合理可行
项目管理 (10分)	资金管理(7分)	资金分配	3	3	资金分配管理是否科学合理、规范有序;是否体现突出重点或公平性,符合财政资金改革方向
		资金使用	4	4	资金使用规范
	项目执行(3分)	执行规范	3	3	管理制度健全,管理过程科学规范
项目绩效 (特性指标70分)	项目完成(20分)	完成数量	5	5	实际完成任务量/绩效目标设定任务量×100%
		完成质量	5	5	符合绩效目标设定的验收标准,达到行业基准水平
		完成时效	5	5	(实际完成时间-绩效目标设定完成时间)/绩效目标设定完成时间×100%
		完成成本	5	3.92	实际完成成本/预计完成成本×5
	项目效益(50分)	经济效益(可选项)	40	40	适用于经济发展类项目。反映相关产出对经济社会发展带来的影响和效果,根据项目实际细化具体指标。重点考核投入产出率、回报率、增长率等指标

	社会效益 (可选项)			反映相关产出对社会发展带来的影响和效果，根据项目实际细化具体指标。重点考核撬动率、贡献率、达标率、就业率等指标
	生态效益 (可选项)			反映相关产出对自然环境带来的影响和效果，根据项目实际细化具体指标
	可持续效益 (可选项)			反映相关产出带来影响的可持续期限，根据项目实际细化具体指标
	公平效益 (可选项)			主要反映资金使用者是否获得公平竞争的机会，以及民生类项目中受益群体是否应覆盖全覆盖，覆盖率是衡量指标。重点考核覆盖率、知晓率等指标
	使用效益 (可选项)			重点考核使用率等指标
	服务对象满意度	10	10	适用于民生类项目。满意率反映服务对象或项目受益人对相关产出及其影响的认可程度，根据项目实际细化具体指标。重点考核满意率等指标
合计		100	98.92	

(二) 存在的问题。

无

(三) 相关建议。

无

附表：财政局机关文化建设项目绩效目标自评表

项目支出绩效目标自评表
(2023 年度)

项目名称		财政局机关文化建设		
预算单位		绵竹市财政局		
预算	预算数:	179.7	执行数:	140.98

执行情况 (万元)	其中：财政拨款	179.7	其中：财政拨款	140.98	
	其他资金		其他资金		
年度 目标 完成 情况	预期目标		实际完成目标		
	为了更好的进行机关日常安全运行及卫生维护。财政局机关物业保洁费用，保安费用，卫生费用，卫生运动清洁费用，花草维护，厕所改造，墙面粉刷，党建文化阵地建设尾款，机关各项维修等费用；其他零星更换费用；共建经费；食堂劳务、聘用劳务服务、见习生等费用；水气费等各项办公费用开支。		为了更好的进行机关日常安全运行及卫生维护。财政局机关物业保洁费用，保安费用，卫生费用，卫生运动清洁费用，花草维护，厕所改造，墙面粉刷，党建文化阵地建设尾款，机关各项维修等费用；其他零星更换费用；共建经费；食堂劳务、聘用劳务服务、见习生等费用；水气费等各项办公费用开支。		
年度 绩效 指标 完成 情况	一级指标	二级指标	三级指标	预期指标值（包含数字及文字描述）	实际完成指标值（包含数字及文字描述）
	项目完成指标	数量指标	保安日常秩序维护、治安管理等巡逻	=24 小时/天	=24 小时/天
			每天保洁公共区域、会议室等日常清洁维护	≥1 次	1 次
		质量指标	保洁效果达标值，门卫保安服务	优良	优良
		时效指标	完成时间	在 2023 年 12 月 31 日前完成	在 2023 年 12 月 31 日前完成
	项目效果指标	可持续影响指标	对财政局机关形象、环境卫生改造	好	好
	满意度指标	满意度指标	外单位和本单位工作人员满意度	≥95%	96%

项目支出绩效自评报告

(财政评审业务项目)

一、项目概况

(一) 项目基本情况

1. 项目主管部门在该项目管理中的职能

财政投资评审是财政职能的重要组成部分，财政部门通过对财政性资金投资项目预算和竣工决（结）算进行评价与审查，对财政性资金投资项目资金使用情况，以及其他财政专项资金使用情况进行专项核查及追踪问效，是财政资金规范、安全、有效运行的基本保证。

财政部门负责财政投资评审工作的管理与监督，履行以下职责：

(1) 制定财政投资评审规章制度，管理财政投资评审业务，指导财政投资评审机构的业务工作；

(2) 确定并下达委托评审任务，向财政投资评审机构提出评审的具体要求；

(3) 负责协调财政投资评审机构在财政投资评审工作中与投资主管部门、项目主管部门等方面的关系；

(4) 审核批复（批转）财政投资评审机构报送的评审报告，并会同有关部门对评审意见作出处理决定；

(5) 对拒不配合或阻挠财政投资评审工作的项目建设单位，根据实际情况，财政部门有权暂缓下达项目财政性资金预算或暂停拨付财政性资金；

(6) 根据实际需要，对财政投资评审机构报送的投资评审报告进行抽查或复核；

(7) 按规定向接受委托任务的财政投资评审机构支付评审费

用。

2. 项目立项、资金申报的依据。

依据《财政投资评审管理规定》（财建〔2009〕648号）财政投资评审是财政职能的重要组成部分。目前财政评审技术业务是委托有资质的社会中介机构进行，市财评评审中心负责报告复核、组织流程以及相关管理工作。

3. 资金支持具体项目的条件、范围与支持方式概况。

资金保障共计 49.60 万元，根据财政评审业务性质，主要是外聘专家、法律服务咨询、档案管理等委托劳务费用、德阳信息价、材料价格在线查询网站服务费、评审工作升级费、评审管理系统的运行和维护费、培训及会议费、评审办公宣传等。

资金管理按照《绵竹市财政局机关财务管理制度》进行执行。

4. 资金分配的原则及考虑因素。

根据年初了解到的评审业务量、培训任务、财评管理系统运行情况、档案管理要求等事项进行测算。

（二）项目绩效目标。

1. 项目主要内容。

项目主要内容是保障日常评审业务开展的成本性支出。

2. 项目具体绩效目标。

财政评审业务具体指标：完成对部门业务培训 ≥ 2 次；调研学习和培训 ≥ 2 次；2023年新增评审项目审结率 $\geq 75\%$ ；完成对社会中介机构业务培训 ≥ 1 次；完成计价软件升级1次（根据行业规范或者定额升级完成计价软件加密锁的升级）；评审项目准确率 $\geq 98\%$ ；2023年评审业务档案归档率 $\geq 95\%$ ；社会效益指标定性为“好”；服务或

管理对象满意度 $\geq 95\%$ 。

3. 申报的绩效目标内容符合实际情况，且申报目标合理可行。

(三) 项目自评步骤及方法。

绵竹市财政局及时成立了项目绩效评价工作小组，并由工作小组独立、客观、公正的对该项目的进展情况、资金使用、制度建设及执行情况和取得的成效进行评价，总结经验、发现问题，提出改进的意见和建议。本次绩效评价采用的主要方法是指标评价法。

二、项目资金申报及使用情况

(一) 项目资金申报及批复情况。

该项目资金申报 49.60 万，批复资金 49.60 万。

(二) 资金计划、到位及使用情况。

1. 资金计划。

该项目计划投资 49.60 万元，资金预算来源全部为市本级财政安排。

2. 资金到位。

该项目资金到位 49.60 万，到位率 100%，项目资金到位及时、足额。

3. 资金使用。

截止 2023 年底，该项目资金实际支付 22.75 万，占比 45.87%。主要用于委托劳务费、培训费、评审工具的更新以及工具书相关费用等。

(三) 项目财务管理情况。

绵竹市财政局财务管理制度健全，能够严格执行财务管理制度，账务处理及时，会计核算规范。

三、项目实施及管理情况

（一）项目组织架构及实施流程。

绵竹市财政投资评审中心在市财政局的领导下开展评审业务，按照绵竹市财政投资评审流程设置复核岗，相互监督、相互制约开展评审业务。

（二）项目管理情况。

财政投资评审业务严格按照《财政投资评审管理规定》的通知（财建〔2009〕648号）、财政投资项目评审操作规程（试行）、《财政投资评审质量控制办法（试行）》的通知（财建〔2005〕1065号）、《绵竹市财政局机关管理制度》以及《绵竹市财政投资评审中心内控制度》开展评审业务。

（三）项目监管情况。

市财政局成立了内部监督检查小组，定期对各股室内部控制制度建立与实施情况以及财政财务管理情况进行检查评价，并对专项资金的使用情况进行全程跟踪监督。2023年年中对项目支出预算绩效进行监控分析。

四、项目绩效情况

（一）项目完成情况。

紧紧围绕财政的中心工作，多措并举提高财政投资评审的质量和效率，以提高财政资金使用效益为目标，不断创新工作思路、强化管理手段、完善工作机制，积极践行“不唯增、不唯减、只唯实”的评审理念，全力以赴推动财政投资评审工作提质增效，2023年评审工作取得显著成效。

截止2023年12月31日，评审中心完成评审项目124个，评审

金额 130616 万元，审定金额 124170 万元，平均审减率 4.94%，通过评审节约财政资金 6446 万元。

（二）项目效益情况。

一是通过财政评审促进财政资金规范、安全、有效运行并节约财政资金，取得较好的经济效益；二是坚持“不唯增、不唯减、只唯实”的评审理念，更好的服务建设单位，促进我市基本建设项目有序推进，取得较好社会效益。未收到服务或管理对象投诉，满意度很高。

五、评价结论及建议

（一）评价结论。

立项依据充分；项目立项符合规范；项目绩效目标合理、可行；项目绩效指标清晰、可衡量；预算依据充分、合理；预算执行率 45.87%；资金支付率不高的原因：一是 2023 年评审业务过程中未产生法律问题，故未发生法律咨询费用；二是 2023 年项目评审过程中未出现重大争议事项，故未发生外聘专家相关费用；三是根据德阳要求“财政投资评审管理系统”需要上政务云运行，由于上云工作未最终确定，故未产生系统运行维护费；四是档案管理、评审工具升级有零星结余。

资金管理制度建立健全，资金使用合规，自评得分 96.29 分。

详见下表：

绵竹市项目支出绩效评价指标体系

一级指标	二级指标	三级指标	分值	自评得分	指标评价内容 (公式计算结果=X)
项目决策 (20分)	科学决策 (10分)	必要性 (政策依据)	5	5	项目符合党中央、国务院和省委、省政府决策部署；符合当前经济社会发展需要，政策和实际需求的吻合程度分析

		可行性 (政策完善)	5	5	可行性论证充分, 规划、管理办法、指导意见等制度是否健全完善
	绩效目标 (10分)	明确性	5	5	项目预期提供的产品、服务、效益或其他目标明确细化, 可衡量
		合理性	5	5	绩效目标设定符合实际需求, 合理可行
项目管理 (10分)	资金管理 (7分)	资金分配	3	3	资金分配管理是否科学合理、规范有序; 是否体现突出重点或公平性, 符合财政资金改革方向
		资金使用	4	3	资金使用规范
	项目执行 (3分)	执行规范	3	3	管理制度健全, 管理过程科学规范
项目绩效 (特性指标 20分)	项目完成 (20分)	完成数量	5	5	实际完成任务量/绩效目标设定任务量×100%
		完成质量	5	5	符合绩效目标设定的验收标准, 达到行业基准水平
		完成时效	5	5	(实际完成时间-绩效目标设定完成时间)/绩效目标设定完成时间×100%
		完成成本	5	2.29	实际完成成本/预计完成成本×5
	项目效益 (50分)	经济效益 (可选项)	40	40	适用于经济发展类项目。反映相关产出对经济社会发展带来的影响和效果, 根据项目实际细化具体指标。重点考核投入产出率、回报率、增长率等指标
		社会效益 (可选项)			反映相关产出对社会发展带来的影响和效果, 根据项目实际细化具体指标。重点考核撬动率、贡献率、达标率、就业率等指标

		生态效益 (可选项)			反映相关产出对自然环境带来的影响和效果，根据项目实际细化具体指标
		可持续效益 (可选项)			反映相关产出带来影响的可持续期限，根据项目实际细化具体指标
		公平效益 (可选项)			主要反映资金使用者是否获得公平竞争的机会，以及民生类项目中受益群体是否应覆盖全覆盖，覆盖率是衡量指标。重点考核覆盖率、知晓率等指标
		使用效益 (可选项)			重点考核使用率等指标
		服务对象满意度			10
合计		100	96.29		

(二) 存在的问题。

自评过程中发现评审工作的管理方面还有待提高。

(三) 相关建议。

结合绩效评价制度完善本部门的内控制度，提高责任意识和服务意识，积极配合财务主管部门做好预算管理工作。

附表：财政评审业务项目绩效目标自评表

项目支出绩效目标自评表

(2023 年度)

项目名称		财政评审业务			
预算单位		绵竹市财政局			
预算执行情况 (万元)	预算数:	49.60	执行数:	22.75	
	其中:财政拨款	49.60	其中:财政拨款	22.75	
	其他资金		其他资金		
年度目标完成情况	预期目标		实际完成目标		
	<p>财政投资评审是财政职能的重要组成部分,财政部门通过对财政性资金投资项目预算和竣工决(结)算进行评价与审查,对财政性资金投资项目资金使用情况,以及其他财政专项资金使用情况进行专项核查及追踪问效,是财政资金规范、安全、有效运行的基本保证。绵竹市财政投资评审中心将依据《财政投资评审管理规定》(财建〔2009〕648号),在财政局党组的领导下认真开展财政评审工作。主要重心是推进重大项目、民生项目以及其他建设项目,促进我市基本建设项目的有序推进,提高评审队伍的硬件和软件建设,按时完成评审档案的归档工作。</p>		<p>2023年,通过财政评审促进财政资金规范、安全、有效运行以及节约财政资金。评审中心完成评审项目124个,评审金额130616万元,审定金额124170万元,平均审减率4.94%,通过评审节约财政资金6446万元。财评中心坚持“不唯增、不唯减、只唯实”的评审理念,更好的服务项目建设单位,促进我市基本建设项目的有序推进。</p> <p>通过线上、线下学习,开展评审业务讨论会议等多种方式,使评审队伍思想认识和硬件设施进一步得到提高;评审档案全部完成装订并归档。</p>		
年度绩效指标完成情况	一级指标	二级指标	三级指标	预期指标值(包含数字及文字描述)	实际完成指标值(包含数字及文字描述)
	项目完成指标	数量指标	指标1:完成对部门业务培训	≥2次	2次
			指标2:调研学习和培训	≥2次	2次
			指标3:评审项目审结率	≥75%	93%
			指标4:完成对社会中介机构业务培训	≥1次	1次

		指标 5: 完成计价软件升级	≥1 次（根据行业规范或者定额升级完成计价软件加密锁的升级）	1 次
	质量指标	指标 1: 评审项目准确率	≥98%	99.50%
		指标 2: 2023 年评审业务档案归档率	≥98%	99%
	时效指标	指标 1: 完成时间	≤2023 年	2023 年 12 月 31 日
项目效果指标	社会效益指标	指标 1: 通过对财政性资金投资项目预算和竣工决算（结）算进行评价与审查	好	好
满意度指标	满意度指标	指标 1: 服务或管理对象满意度	≥95%	99%

项目支出绩效自评报告范本

（非税收入项目）

一、项目概况

（一）项目基本情况。

1. 说明项目主管部门（单位）在该项目管理中的职能。

财政部门依照有关法律、法规、规章、制度和实施办法的规定，负责本级行政事业性收费、政府性基金、国有资源（资产）有偿使用等非税收入的征收管理。利用四川省非税收缴暨财政票据管理系统做好非税收入的核算与统计工作。负责电子票据的申领、发放、核销、

检查等日常管理工作。

2. 项目立项、资金申报的依据。

按《财政票据管理办法》、《非税收入征收管理办法》等文件要求执行。

3. 资金管理办法制定情况，资金支持具体项目的条件、范围与支持方式概况。

本次申报的资金共计 24.7 万元，按《财政票据管理办法》等文件规定支出，资金管理按照《绵竹市财政局财务管理制度》规定执行。

4. 资金分配的原则及考虑因素。

根据电子票据及非税收缴电子化改革进度情况。

(二) 项目绩效目标。

1. 项目主要内容。

全面推进电子票据暨非税收缴电子化改革工作。做好全市财政票据计划、申领、发放、审核等管理工作，保障全市行政事业单位用票。做好以票管费，加强非税收入管理，杜绝非税收入跑冒滴漏。

2. 项目应实现的具体绩效目标，包括目标的量化、细化情况以及项目实施进度计划等。

(1) 全面完成电子票据及非税收缴电子化改革。2023 年 190 余家单位使用电子票据，通过非税收入电子化缴款 6800 余万元。

(2) 开展财政电子票据系统维护 1 次。

3. 分析评价申报内容是否与实际相符，申报目标是否合理可行。

申报内容与实际基本相符，申报目标合理可行。

(三) 项目自评步骤及方法。

说明项目绩效自评采用的组织实施步骤及方法。

按照总体目标，结合工作实际，以绩效考核文件为指导，项目绩效自评采用的是对项目资料进行查看评分。

二、项目资金申报及使用情况

（一）项目资金申报及批复情况。

说明项目资金申报、批复及预算调整等程序的相关情况。

该项目资金申报 24.7 万元，批复 24.7 万元。

（二）资金计划、到位及使用情况。

1. 资金计划。

非税收入管理项目资金计划 24.7 万元，由本级财政全额负担。

2. 资金到位。

该项目资金到位 24.7 万，到位率 100%，项目资金到位及时、足额。

3. 资金使用。

非税收入管理项目年初预算 24.7 万元，截止 2023 年 12 月 31 日支出 18.56 万元，支出进度 76%。主要用于培训、软件维护等支出。

（三）项目财务管理情况。

财政部门是非税收入管理项目实施单位，具备健全的财务管理制度，严格执行财务管理制度，账务处理及时，会计核算规范。

三、项目实施及管理情况

结合项目组织实施管理办法，重点围绕以下内容进行分析评价，并对自评中发现的问题分析说明。

（一）项目组织架构及实施流程。

测算全市实际用票量，向上级部门按季申请票据。用票单位提

出申请，财政部门审核旧票发放新票。针对非税收入票据，要求用票单位票款一致，保证非税收入不跑冒滴漏。

（二）项目管理情况。结合项目特点，总体评价各项目实施单位执行相关法律法规及项目管理制度等情况，如招投标、政府采购、项目公示制等相关规定。

按照《财政票据管理办法》、《非税收入征收管理办法》等文件规定执行。

（三）项目监管情况。说明项目主管部门为加强项目管理所采取的监管手段、监管程序、监管工作开展情况及实现的效果等。

市财政局成立了内部监督检查小组，定期对各股室内部控制制度建立与实施情况以及财政财务管理情况进行检查评价，并对专项资金的使用情况进行全程跟踪监督。

四、项目绩效情况

（一）项目完成情况。

包括项目完成数量、质量、时效、成本等情况，对照项目计划完成目标，对截止评价时点的任务量完成、质量标准、进度计划、成本控制目标的实现程度进行评价，并进行分析说明。

（1）2023年190余家单位使用电子票据，通过非税收入电子化缴款6800余万元。

（2）维护财政电子票据系统1次。

（二）项目效益情况。

从项目经济效益、社会效益、生态效益、可持续效益以及服务对象满意度等方面对项目效益进行全面分析评价。

通过非税收入管理项目的实施，保障了全市行政事业单位用票

量，加强了非税收入票据管理，从源头上杜绝非税收入跑冒滴漏。

五、评价结论及建议

（一）评价结论。

结合项目自身特点、评价重点及管理办法等要求，围绕项目支出绩效评价指标体系对项目进行总体评价（包括项目评价得分表—附件7）。

立项依据充分；项目立项符合规范；项目绩效目标合理、可行；项目绩效指标清晰、可衡量；预算依据充分、合理；预算执行率偏低；资金管理制度建立健全；资金使用合规；项目管理制度、措施建立健全且执行较好，群众满意度高，非税收入管理项目绩效评价最终评分结果为 98.75 分。

绵竹市项目支出绩效评价指标体系

一级指标	二级指标	三级指标	分值	自评得分	指标评价内容 (公式计算结果=X)
项目决策 (20分)	科学决策 (10分)	必要性 (政策依据)	5	5	项目符合党中央、国务院和省委、省政府决策部署；符合当前经济社会发展需要，政策和实际需求的吻合程度分析
		可行性 (政策完善)	5	5	可行性论证充分，规划、管理办法、指导意见等制度是否健全完善
	绩效目标 (10分)	明确性	5	5	项目预期提供的产品、服务、效益或其他目标明确细化，可衡量
		合理性	5	5	绩效目标设定符合实际需求，合理可行
项目管理 (10分)	资金管理 (7分)	资金分配	3	3	资金分配管理是否科学合理、规范有序；是否体现突出重点或公平性，符合财政资金改革方向
		资金使用	4	4	资金使用规范

	项目执行 (3分)	执行规范	3	3	管理制度健全, 管理过程科学规范	
项目绩效 (特性指标 20分)	项目完成 (20分)	完成数量	5	5	实际完成任务量/绩效目标设定任务量×100%	
		完成质量	5	5	符合绩效目标设定的验收标准, 达到行业基准水平	
		完成时效	5	5	(实际完成时间-绩效目标设定完成时间)/绩效目标设定完成时间×100%	
		完成成本	5	3.75	实际完成成本/预计完成成本×5	
	项目效益 (50分)	经济效益 (可选项)	40	40	适用于经济发展类项目。反映相关产出对经济社会发展带来的影响和效果, 根据项目实际细化具体指标。重点考核投入产出率、回报率、增长率等指标	
		社会效益 (可选项)			反映相关产出对社会发展带来的影响和效果, 根据项目实际细化具体指标。重点考核撬动率、贡献率、达标率、就业率等指标	
		生态效益 (可选项)			反映相关产出对自然环境带来的影响和效果, 根据项目实际细化具体指标	
		可持续效益 (可选项)			反映相关产出带来影响的可持续期限, 根据项目实际细化具体指标	
		公平效益 (可选项)			主要反映资金使用者是否获得公平竞争的机会, 以及民生类项目中受益群体是否应覆盖全覆盖, 覆盖率是衡量指标。重点考核覆盖率、知晓率等指标	
		使用效益 (可选项)			重点考核使用率等指标	
		服务对象满意度	10	10	适用于民生类项目。满意率反映服务对象或项目受益人对相关产出及其影响的认可程度, 根据项目实际细化具体指标。重点考核满意率等指标	
	合计			100	98.75	

（二）存在的问题。

结合自评情况，分析存在的问题及原因。

预算执行率偏低，未及时进行预算调整。2023 年非税收入管理项目年初预算安排资金 24.7 万元，但由于改革进度，原计划支出结余 6.14 万元，并未能及时调减预算，而是待年底才由财政追减收回资金，造成部分财政资金闲置，未能发挥最大效益。

（三）相关建议。

针对项目自评中发现的问题，提出下一步改进完善的意见及有关政策性建议。

提高责任意识和服务意识，积极配合财务主管部门做好预算管理工作。在以后的项目执行中，加强执行情况监督，保障项目内容顺利实施，若确因客观原因无法完成，则建议项目单位及时进行工作内容的调整以及相应的预算资金调整。

附表：非税收入管理项目绩效目标自评表

项目支出绩效目标自评表
(2023 年度)

项目名称		非税收入管理		
预算单位		绵竹市财政局		
预算执行情况 (万元)	预算数:	24.7 万元	执行数:	18.56 万元
	其中: 财政拨款	24.7 万元	其中: 财政拨款	18.56 万元
	其他资金		其他资金	
年度目标	预期目标		实际完成目标	

完成情况	利用四川省非税收缴暨财政票据管理系统 做好非税收入的核算与统计工作。负责电子票据的申领、发放、核销、检查等日常管理工作。			利用四川省非税收缴暨财政票据管理系统 做好非税收入的核算与统计工作。负责电子票据的申领、发放、核销、检查等日常管理工作。	
年度绩效指标完成情况	一级指标	二级指标	三级指标	预期指标值（包含数字及文字描述）	实际完成指标值（包含数字及文字描述）
	项目完成指标	数量指标	开展电子票据系统宣传培训	≤3次	1次
		质量指标	电子票据系统使用率	≥98%	100%
	项目效果目标	社会效益指标	规范单位收费行为，应收尽收	100%	100%
	满意度指标	满意度指标	公众满意度	≥95%	98%

项目支出绩效自评报告

（巩固拓展脱贫成果衔接推进乡村振兴项目）

一、项目概况

（一）项目基本情况。

1. 主管部门职能

绵竹市财政局主要负责巩固拓展脱贫成果与乡村振兴有效衔接

资金的筹集、分配、下达和监督,大力宣传 财政支持脱贫攻坚工作,开展援藏援彝财政交流。

2. 项目立项、资金申报的依据

《中共中央、国务院关于做好 2023 年全面推进乡村振兴重点工作的意见》(2023 年中央一号文件),《中共四川省委、四川省人民政府关于做好 2023 年乡村振兴重点工作 加快推进农业强省建设的意见》(2023 年省委一号文件)。

3. 资金管理办法制定情况,资金支持具体项目的条件、范围与支持方式概况

市财政局通过使用推进精准脱贫攻坚资金,开展援藏援彝财政交流业务,帮扶等各项内容,进一步提高财政业务水平,完成脱贫攻坚与乡村振兴有效衔接任务。大力抓好巩固脱贫成果工作,完成各级关于衔接资金考核检查,做好衔接资金绩效管理,完善财政扶贫资金动态监控系统。

4. 资金分配的原则及考虑因素

当年脱贫攻坚与乡村振兴有效衔接工作任务、衔接资金分配情况、援藏援彝工作计划安排情况。

(二) 项目绩效目标。

1. 项目主要内容

推进巩固脱贫攻坚成果与乡村振兴有效衔接、负责全市农村综合改革业务,一事一议财政奖补资金、美丽乡村建设的计划申报、方案审核等。持续开展援彝财政业务交流、驻村帮扶等工作。

2. 项目应实现的具体绩效目标,包括目标的量化、细化情况以及项目实施进度计划等。

开展衔接推进乡村振兴工作培训 ≥ 2 次；宣传财政支持乡村振兴工作次数 ≥ 5 次；指导农村综合改革工作 ≥ 2 次；培训指导对象满意度 $\geq 90\%$ 。

3. 分析评价申报内容是否与实际相符，申报目标是否合理可行
评价申报内容与实际相符，申报目标合理可行。

（三）项目自评步骤及方法。

为加强项目支出绩效评价管理，根据《绵竹市财政局关于开展2023年度财政支出事后续绩效评价工作的通知》（竹财监〔2024〕128号）文件精神，本单位按照总体目标，结合工作实际，以绩效考核文件为指导，项目绩效自评采用的是对项目资料进行查看评分。

二、项目资金申报及使用情况

（一）项目资金申报及批复情况。

2023年年初预算安排30万元项目资金。

（二）资金计划、到位及使用情况（可用表格形式反映）。

1. 资金计划。

2023年年初预算安排30万元项目资金。

2. 资金到位。

2023年年初预算安排30万元项目资金。到位率100%，到位及时。

3. 资金使用。

2023年全年共计支出13.85万元，主要用于开展巩固脱贫攻坚成果与乡村振兴有效衔接资金和项目的监督检查与考核迎检，以及购买贫困地区农副产品，组织开展乡村振兴领域财政资金调研督导等。资金结余16.15万元，已全部收回市财政。

（三）项目财务管理情况。

项目实施财务管理制度健全，严格执行财务管理制度，账务处理及时，会计核算符合规范。

三、项目实施及管理情况

（一）项目组织架构及实施流程。

绵竹市财政局农业农村股在绵竹市财政局党组的领导下，具体承担巩固拓展脱贫成果衔接推进乡村振兴项目的实施工作，涉及其他援助甘洛、扶贫宣传等工作，联合局办公室共同开展。

（二）项目管理情况。巩固拓展脱贫成果衔接推进乡村振兴项目管理制度健全，执行情况良好。在项目执行过程中，相关的岗位责任制度、考核制度、政府采购制度、工作总结制度、长效管理机制等均严格按照相应管理制度得到了较好的执行。

（三）项目监管情况。市财政局成立了内部监督检查小组，定期对各股室内部控制制度建立与实施情况以及财政财务管理情况进行检查评价，并对专项资金的使用情况进行全程跟踪监督。

四、项目绩效情况

（一）项目完成情况。

截止 2023 年底，项目具体完成情况如下：

1. 开展衔接推进乡村振兴工作培训 2 次；
2. 宣传财政支持乡村振兴工作次数 5 次；
3. 指导农村综合改革工作 2 次。
4. 财政支持乡村振兴工作成效好；
5. 培训指导对象满意度 95%。

（二）项目效益情况。

通过项目实施，不断优化财政衔接资金管理使用结构，提高衔接资金管理水平和使用效益。通过交流培训，提高了财务人员业务水平能力。通过购买贫困地区农副产品带动贫困地区农民增收。

五、评价结论及建议

（一）评价结论。

巩固拓展脱贫成果衔接推进乡村振兴项目与战略目标适应性强；立项依据充分；项目立项符合规范；项目绩效目标合理、可行；项目绩效指标清晰、可衡量；预算依据充分、合理；预算执行率偏低；资金管理制度建立健全；资金使用合规；项目管理制度、措施建立健全且执行较好，群众满意度高，精准脱贫攻坚项目绩效评价最终评分结果为 97.31 分。

绵竹市巩固拓展脱贫成果衔接推进乡村振兴项目支出绩效评价指标体系

一级指标	二级指标	三级指标	分值	自评得分	指标评价内容 (公式计算结果=X)
项目决策 (20分)	科学决策(10分)	必要性 (政策依据)	5	5	项目符合党中央、国务院和省委、省政府决策部署；符合当前经济社会发展需要，政策和实际需求的吻合程度分析
		可行性 (政策完善)	5	5	可行性论证充分，规划、管理办法、指导意见等制度是否健全完善
	绩效目标(10分)	明确性	5	5	项目预期提供的产品、服务、效益或其他目标明确细化，可衡量
		合理性	5	5	绩效目标设定符合实际需求，合理可行
项目管理 (10分)	资金管理(7分)	资金分配	3	3	资金分配管理是否科学合理、规范有序；是否体现突出重点或公平性，符合财政资金改革方向

		资金使用	4	4	资金使用规范
	项目执行 (3分)	执行规范	3	3	管理制度健全, 管理过程科学规范
项目绩效 (特性指标 70分)	项目完成 (20分)	完成数量	5	5	实际完成任务量/绩效目标设定任务量×100%
		完成质量	5	5	符合绩效目标设定的验收标准, 达到行业基准水平
		完成时效	5	5	(实际完成时间-绩效目标设定完成时间)/绩效目标设定完成时间×100%
		完成成本	5	2.31	实际完成成本/预计完成成本×5
	项目效益 (50分)	经济效益 (可选项)	40	40	适用于经济发展类项目。反映相关产出对经济社会发展带来的影响和效果, 根据项目实际细化具体指标。重点考核投入产出率、回报率、增长率等指标
		社会效益 (可选项)			反映相关产出对社会发展带来的影响和效果, 根据项目实际细化具体指标。重点考核撬动率、贡献率、达标率、就业率等指标
		生态效益 (可选项)			反映相关产出对自然环境带来的影响和效果, 根据项目实际细化具体指标
		可持续效益 (可选项)			反映相关产出带来影响的可持续期限, 根据项目实际细化具体指标
		公平效益 (可选项)			主要反映资金使用者是否获得公平竞争的机会, 以及民生类项目中受益群体是否应覆盖全覆盖, 覆盖率是衡量指标。重点考核覆盖率、知晓率等指标
		使用效益 (可选项)			重点考核使用率等指标

		服务对象满意度	10	10	适用于民生类项目。满意率反映服务对象或项目受益人对相关产出及其影响的认可程度，根据项目实际细化具体指标。重点考核满意率等指标
合计			100	97.31	

（二）存在的问题。

预算执行率偏低，未及时进行预算调整。2023年巩固拓展脱贫成果衔接推进乡村振兴项目年初预算安排资金30万元，但由于工作安排实际情况变化等不利因素影响，原计划脱贫攻坚宣传推广、支援甘洛等事项支出结余16.15万元，并未能及时调减预算，而是待年底才由财政追减收回资金，造成部分财政资金闲置，未能发挥最大效益。

（三）相关建议。

建议项目单位在以后的项目执行中，加强执行情况监督，保障项目内容顺利实施，若确因客观原因无法完成，则建议项目单位及时进行工作内容的调整以及相应的预算资金调整。

附表：巩固拓展脱贫成果衔接推进乡村振兴项目绩效目标自评表

项目支出绩效目标自评表
(2023年度)

项目名称		巩固拓展脱贫成果衔接推进乡村振兴			
预算单位		绵竹市财政局			
预算执行情况 (万)	预算数:		执行数:		
	其中: 财政拨款	30	其中: 财政拨款	13.85	

元)	其他资金		其他资金		
年度目标完成情况	预期目标			实际完成目标	
	推进巩固脱贫攻坚成果与乡村振兴有效衔接、负责全市农村综合改革业务,一事一议财政奖补资金、美丽乡村建设的计划申报、方案审核等。持续开展援彝财政业务交流、驻村帮扶等工作。			推进巩固脱贫攻坚成果与乡村振兴有效衔接、完成全市农村综合改革业务,一事一议财政奖补资金、美丽乡村建设的计划申报、方案审核等。持续开展援彝财政业务交流、驻村帮扶等工作。	
年度绩效指标完成情况	一级指标	二级指标	三级指标	预期指标值(包含数字及文字描述)	实际完成指标值(包含数字及文字描述)
	项目完成指标	数量指标	开展衔接推进乡村振兴工作培训	≥2次	2次
			宣传财政支持乡村振兴工作	≥5次	5次
			指导农村综合改革工作	≥2次	2次
	项目效果指标	社会效益指标	财政支持乡村振兴工作成效	优良	优
满意度指标	满意度指标	培训指导对象满意度	≥90%	95%	

项目支出绩效自评报告范本

(国库集中支付项目)

一、项目概况

(一) 项目基本情况。

1. 说明项目主管部门（单位）在该项目管理中的职能。

国库集中支付中心深化完善国库集中支付改革，全面规范财政资金支付业务，强化财政资金管理，防范财政资金风险。根据基本职能办理部门和单位资金拨付，加强财政资金的管理与监督，提高资金运行效率和使用效益。

2. 项目立项、资金申报的依据。

为全面规范财政资金支付业务，强化财政资金管理，防范财政资金风险，规范国库集中支付，每年制定用款计划，测算资金。

3. 资金管理办法制定情况，资金支持具体项目的条件、范围与支持方式概况。

资金管理按照《绵竹市财政局机关财务管理制度》规定执行。资金保障共计 132.55 万元，资金来源为一般公共预算财政拨款。主要是组织开展业务培训、会议费、购买办公设备、软件系统升级维护建设费用、邮电网络通讯费、委托业务费、购买办公材料等。

4. 资金分配的原则及考虑因素。

年初制定用款计划，测算预计支出金额，按实际业务据实支付资金。

（二）项目绩效目标。

1. 项目主要内容。

办理全市部门和单位资金拨付。组织开展预算管理一体化系统业务学习培训，开展政府财务报告编报工作培训，开展部门决算业务工作培训，开展财政干部能力提升培训。完成年度政府综合财务报告编报工作，完成决算编报工作。购买办公设备，建设和维护软件系统，完成预算管理一体化运行维护一系列工作。

2. 项目应实现的具体绩效目标，包括目标的量化、细化情况以及项目实施进度计划等。

(1) 组织开展预算管理一体化系统业务学习培训，开展政府财务报告编报工作培训，开展部门决算业务工作培训，开展财政干部能力提升培训。

(2) 购买办公设备，进行设备更新；购置信息化网络设备设施，建设维护财政业务系统；软件系统升级维护；邮电网络通讯费；委托业务费用。

3. 分析评价申报内容是否与实际相符，申报目标是否合理可行。

申报的国库集中支付项目内容符合实际情况，且申报目标合理可行。

(三) 项目自评步骤及方法。

为加强国库集中支付项目支出绩效评价管理，提高财政资金使用效益，及时成立了项目绩效评价工作小组，并由工作小组独立、客观、公正的对该项目的进展情况、资金使用、制度建设、执行情况和取得的成效进行评价，总结经验、发现问题，提出改进的意见和建议。本次绩效评价采用的主要方法是指标评价法。

二、项目资金申报及使用情况

(一) 项目资金申报及批复情况。

根据国库集中支付工作需要，2023 年年初预算安排 132.55 万元项目资金。

(二) 资金计划、到位及使用情况（可用表格形式反映）。

1. 资金计划。2023 年年初预算计划安排国库集中支付项目资金 132.55 万元，资金预算来源全部为本级财政安排。

2. 资金到位。2023 年年初预算本级下达国库集中支付项目资金 132.55 万元，项目资金到位及时、足额。

3. 资金使用。截止 2023 年底，该项目资金实际支出 91.39 万元，结余资金 41.16 万元，结余资金已于 2023 年底全额收回财政。在资金使用过程中一直按照安全、规范、有效的原则使用资金，资金支付范围、支付标准、支付进度、支付依据等合规合法、与预算相符。

(三) 项目财务管理情况。

项目实施财务管理制度健全，严格执行财务管理制度，账务处理及时，会计核算符合规范。

三、项目实施及管理情况

(一) 项目组织架构及实施流程。

国库股具体承担国库集中支付项目的实施工作，涉及其他培训学习、购置办公设备、软件设备更新等联合局办公室共同开展。

(二) 项目管理情况。

项目实施过程中，严格执行相关管理制度，同时按照有关财务管理规定的经费支出审批流程和规定支付费用。

(三) 项目监管情况。

绵竹市财政局成立了内部监督检查小组，定期对各股室项目实施情况以及财务管理情况进行检查评价，并对专项资金的使用情况进行全面监督。

四、项目绩效情况

(一) 项目完成情况。

已组织开展预算管理一体化系统业务培训 1 次；组织开展政府

财务报告培训 1 次；组织开展决算工作培训 1 次；为保障金财网络安全运行，支付网络运行维护费和电费；对办公设备进行更新；及时对预算管理一体化等软件系统进行升级维护，确保系统正常运行。

(二) 项目效益情况。

一是建立网络安全防护体系，有效防范网络安全风险，保障网络通信基础环境安全、可靠、稳定运行，为国库集中支付改革和财政资金支付安全提供服务保障。二是加强业务培训，提高业务素质，不断提升业务能力。三是升级维护预算管理一体化等软件系统，为网络安全和数据存储提供了保障，规范了国库集中支付管理，提高财务人员业务水平能力，提高资金管理水平和使用效益。

五、评价结论及建议

(一) 评价结论。

国库集中支付项目与目标适应性高，立项依据充分，项目立项符合规范，项目绩效目标合理、可行，项目绩效指标清晰、可衡量，预算依据充分、合理；资金管理制度健全，资金使用合规，项目管理健全且执行较好，财会人员满意度达 98%，项目绩效评分 97.45 分。

绵竹市项目支出绩效评价指标体系

一级指标	二级指标	三级指标	分值	自评得分	指标评价内容 (公式计算结果=X)
项目决策 (20分)	科学决策(10分)	必要性 (政策依据)	5	5	项目符合党中央、国务院和省委、省政府决策部署；符合当前经济社会发展需要，政策和实际需求的吻合程度分析
		可行性 (政策完善)	5	5	可行性论证充分，规划、管理办法、指导意见等制度是否健全完善
	绩效目标(10分)	明确性	5	5	项目预期提供的产品、服务、效益或其他目标明确细化，可衡量

	分)	合理性	5	5	绩效目标设定符合实际需求, 合理可行	
项目管理 (10分)	资金管理 (7分)	资金分配	3	3	资金分配管理是否科学合理、规范有序; 是否体现突出重点或公平性, 符合财政资金改革方向	
		资金使用	4	4	资金使用规范	
	项目执行 (3分)	执行规范	3	3	管理制度健全, 管理过程科学规范	
项目绩效 (特性指标 70分)	项目完成 (20分)	完成数量	5	5	实际完成任务量/绩效目标设定任务量×100%	
		完成质量	5	5	符合绩效目标设定的验收标准, 达到行业基准水平	
		完成时效	5	5	(实际完成时间-绩效目标设定完成时间)/绩效目标设定完成时间×100%	
		完成成本	5	3.45	实际完成成本/预计完成成本×5	
	项目效益 (50分)	经济效益 (可选项)	40	8	适用于经济发展类项目。反映相关产出对经济社会发展带来的影响和效果, 根据项目实际细化具体指标。重点考核投入产出率、回报率、增长率等指标	
		社会效益 (可选项)			8	反映相关产出对社会发展带来的影响和效果, 根据项目实际细化具体指标。重点考核撬动率、贡献率、达标率、就业率等指标
		生态效益 (可选项)			6	反映相关产出对自然环境带来的影响和效果, 根据项目实际细化具体指标
		可持续效益 (可选项)			6	反映相关产出带来影响的可持续期限, 根据项目实际细化具体指标
		公平效益 (可选项)			6	主要反映资金使用者是否获得公平竞争的机会, 以及民生类项目中受益群体是否应覆盖全覆盖, 覆盖率是衡量指标。重点考核覆盖率、知晓率等指标
		使用效益 (可选项)			6	重点考核使用率等指标
		服务对象满意度			10	9
合计			100	97.45		

(二) 存在的问题。

预算执行率偏低, 2023年国库集中支付项目年初预算安排资金

132.55 万元，实际使用 91.39 万元，结余资金 41.16 万元。由于部分办公设备未购置等，资金产生结余，造成部分财政资金未能及时实现支出，发挥最大效益。

（三）相关建议。

建议项目单位更加科学合理的编制项目预期绩效目标，并在以后的项目执行中，加强执行情况监督，保障项目内容顺利实施。

附表：国库集中支付项目绩效目标自评表

项目支出绩效目标自评表
（ 2023 年度）

项目名称		国库集中支付		
预算单位		绵竹市财政局		
预算 执行 情况 （万 元）	预算数：	132.55	执行数：	91.39
	其中：财政拨款	132.55	其中：财政拨款	91.39
	其他资金	0	其他资金	0
年度 目标	预期目标		实际完成目标	

完成情况	<p>办理国库集中支付业务，组织开展预算管理一体化系统运行维护，构建功能完善、安全高效的现代国库管理制度，实现国库集中电子化支付全覆盖，保障财政资金安全，建立网络安全防护体系，有效防范网络安全风险，保障网络通信基础环境安全、可靠、稳定运行，组织全市行政事业单位财务人员开展政府综合财务报告培训、预算管理一体化业务培训、决算工作培训等，购买办公设备，更新办公用品，保障金财网系统运行、机房运行，开展非税系统、个税及工资等软件系统升级和维护。</p>			<p>完成预算管理一体化系统运行维护，构建功能完善、安全高效的现代国库管理体系，实现国库集中电子化支付全覆盖，保障财政资金安全，建立网络安全防护体系，有效防范网络安全风险，保障网络通信基础环境安全、可靠、稳定运行，组织全市行政事业单位财务人员开展政府综合财务报告培训、预算管理一体化业务培训、决算工作培训等，购买办公设备，更新办公用品，保障金财网系统运行、机房运行，开展非税系统、个税及工资等软件系统升级和维护。</p>	
年度绩效指标完成情况	一级指标	二级指标	三级指标	预期指标值（包含数字及文字描述）	实际完成指标值（包含数字及文字描述）
	项目完成指标	数量指标	开展政府综合财务报告编报培训、预算管理一体化系统业务培训、决算工作培训	≥450 人	开展了政府综合财务报告编报培训、预算管理一体化业务培训、决算工作培训，培训人次 456 人
			软件系统升级和维护	≥3 次	4 次
			全市预算单位财务人员培训	≥3 次	
	质量指标	办公设备更新		=100%	验收合格率 100%
		办理国库集中支付业务，实现国库集中电子化支付全覆盖		=100%	100%
		培训合格率		≥95%	98%
时效指标	完成时间		<2023 年 12 月 31 日	2023 年 12 月 31 日	

项目效果指标	经济效益指标	构建功能完善、安全高效的现代国库管理制度，实现国库集中电子化支付全覆盖，保障财政资金安全，提高财务人员业务水平，提高资金管理水平和使用效益	资金管理水平和使用效益得到提高	资金管理水平和使用效益得到提高
	可持续影响指标	建立网络安全防护体系，有效防范网络安全风险，保障网络通信基础环境安全、可靠、稳定运行	提高工作效率	工作效率得到提高
满意度指标	满意度指标	上级部门以及市级各部门对我局组织开展国库集中支付工作的满意度	≥95%	98%

项目支出绩效自评报告范本

（竞买机车平车项目）

一、项目概况

（一）项目基本情况。

1. 说明项目主管部门（单位）在该项目管理中的职能。

资产管理股承担全市国有资产监督管理工作，组织实施国企财务会计报告编制，落实国有资产管理情况报告，监督、规范国有产权界定、登记、划转、处置、交易等相关工作，调查研究国有资产管理体制及国有企业改革发展等重大问题，负责组织所监管的国有资本收益上缴、清产核资、资产损失核销和国有资产统计分析工作，参与制

定国有资本经营预算有关管理制度。

2. 项目立项、资金申报的依据。

根据股室职能和当年工作事项制定相关经费支出和采购预算，将预算资金编入年初预算。

3. 资金管理办法制定情况，资金支持具体项目的条件、范围与支持方式概况。

严格按照相关法律法规进行预算管理和预算执行管理。资金主要用于拍下机车平车、满足东汽博物馆建设项目的需要。

4. 资金分配的原则及考虑因素。

根据相关工作，拍下机车平车、满足东汽博物馆建设项目的需要等 2.5 万元。

(二) 项目绩效目标。

1. 项目主要内容。

成功拍下机车平车，满足东汽博物馆建设项目的需要。

2. 项目应实现的具体绩效目标，包括目标的量化、细化情况以及项目实施进度计划等。

成功拍下机车平车完成度达 100%，满足东汽博物馆建设项目的需要完成度达 100%。

3. 分析评价申报内容是否与实际相符，申报目标是否合理可行。

评价申报内容与实际相符，申报目标合理可行。

(三) 项目自评步骤及方法。

绵竹市财政局及时成立了项目绩效评价工作小组，并由工作小组独立、客观、公正的对该项目的进展情况、资金使用、制度建设及执行情况和取得的成效进行评价，总结经验、发现问题，提出改进的

意见和建议。本次绩效评价采用的主要方法是指标评价法。

二、项目资金申报及使用情况

（一）项目资金申报及批复情况。

根据竞买机车及平车需求编制预算 2.5 万元。

（二）资金计划、到位及使用情况（可用表格形式反映）。

1. 资金计划。

2023 年本级预算安排竞买机车平车项目资金 2.5 万元。

2. 资金到位。

2023 年年初本级下达竞买机车平车项目资金 2.5 万元，到位率 100%，到位及时。

3. 资金使用。

截止 2023 年 12 月底，竞买机车平车项目资金支出 1.94 万元，主要用于拍下机车平车、满足东汽博物馆建设项目的需要。资金均按标准、进度支付，与相关法律法规相符。

（三）项目财务管理情况。

项目实施单位财务管理制度健全，严格执行财务管理制度，账务处理及时，会计核算符合规范。

三、项目实施及管理情况

（一）项目组织架构及实施流程。

竞买机车平车项目支出开支按照资金拨付流程向市财政局申请拨付专项资金；按照专项资金拨付流程严格使用。

（二）项目管理情况。

严格按照《政府采购法》、《政府会计制度》等法律法规进行项目管理。

（三）项目监管情况。

按照项目合同约定事项实施工作内容。事前审核，事中监督检查。验收合格后再支付服务费，确保服务质量，降低采购风险。

四、项目绩效情况

（一）项目完成情况。

年初制定的绩效量化指标，除成本指标未达到年初制定的绩效目标，其余指标全部完成。成本指标应达到支付 2.5 万元的目标，但实际支付 1.94 万元，结余 0.56 万元已在年底由财政追减收回资金。

（二）项目效益情况。

经济效益指标：满足东汽博物馆建设项目的需要。

五、评价结论及建议

（一）评价结论。

通过履行国有资产监管职能，为国有资产科学规范管理提供有效信息，为市政府决策提供可靠依据，从而保障国有资产保值增值，收益最大化。项目实施过程中，严格执行《政府采购法》、《政府会计制度》等法律法规，规范预算管理、采购管理和资金管理，确保了项目保质保量完成，自评得分 98.88 分，详细评分细则见下表。

绵竹市项目支出绩效评价指标体系

一级指标	二级指标	三级指标	分值	自评得分	指标评价内容 (公式计算结果=X)
项目决策 (20分)	科学决策 (10分)	必要性 (政策依据)	5	5	项目符合党中央、国务院和省委、省政府决策部署；符合当前经济社会发展需要，政策和实际需求的吻合程度分析
		可行性 (政策完善)	5	5	可行性论证充分，规划、管理办法、指导意见等制度是否健全完善

	绩效目标 (10分)	明确性	5	5	项目预期提供的产品、服务、效益或其他目标明确细化,可衡量
		合理性	5	5	绩效目标设定符合实际需求,合理可行
项目决策 (10分)	资金管理(7分)	资金分配	3	3	资金分配管理是否科学合理、规范有序;是否体现突出重点或公平性,符合财政资金改革方向
		资金使用	4	4	资金使用规范
	项目执行(3分)	执行规范	3	3	管理制度健全,管理过程科学规范
项目绩效 (特性指标70分)	项目完成 (20分)	完成数量	5	5	$\text{实际完成任务量} / \text{绩效目标设定任务量} \times 100\%$
		完成质量	5	5	符合绩效目标设定的验收标准,达到行业基准水平
		完成时效	5	5	$(\text{实际完成时间} - \text{绩效目标设定完成时间}) / \text{绩效目标设定完成时间} \times 100\%$
		完成成本	5	3.88	$\text{实际完成成本} / \text{预计完成成本} \times 5$
	项目效益 (50分)	经济效益 (可选项)	40	40	适用于经济发展类项目。反映相关产出对经济社会发展带来的影响和效果,根据项目实际细化具体指标。重点考核投入产出率、回报率、增长率等指标
		社会效益 (可选项)			反映相关产出对社会发展带来的影响和效果,根据项目实际细化具体指标。重点考核撬动率、贡献率、达标率、就业率等指标
		生态效益 (可选项)			反映相关产出对自然环境带来的影响和效果,根据项目实际细化具体指标
		可持续效益 (可选项)			反映相关产出带来影响的可持续期限,根据项目实际细化具体指标
		公平效益 (可选项)			主要反映资金使用者是否获得公平竞争的机会,以及民生类项目中受益群体是否应覆盖全覆盖,覆盖率是衡量指标。重点考核覆盖率、知晓率等指标

		使用效益 (可选项)			重点考核使用率等指标
		服务对象 满意度	10	10	适用于民生类项目。满意率反映服务对象或项目受益人对相关产出及其影响的认可程度，根据项目实际细化具体指标。重点考核满意率等指标
合计			100	98.88	

(二) 存在的问题。

无

(三) 相关建议。

无

附表：竞买机车平车项目绩效目标自评表

项目支出绩效目标自评表

(2023 年度)

项目名称		竞买机车平车		
预算单位		绵竹市财政局		
预算 执行 情况 (万 元)	预算数:	2.50	执行数:	1.94
	其中: 财政拨款	2.50	其中: 财政拨款	1.94
	其他资金		其他资金	
年度 目标	预期目标		实际完成目标	

完成情况	东汽集团捐赠我市资产时，有一台机车平车未纳入移交清单，现申请由市国有资产事务中心竞买机车平车用于东汽博物馆建设项目			成功拍下机车平车	
年度绩效指标完成情况	一级指标	二级指标	三级指标	预期指标值（包含数字及文字描述）	实际完成指标值（包含数字及文字描述）
	项目完成指标	数量指标	成功拍下机车平车	=100%	=100%
	项目效果指标	经济效益指标	满足东汽博物馆建设项目的需要	=100%	=100%

项目支出绩效自评报告范本

（绵竹市金财网网络服务项目）

一、项目概况

（一）项目基本情况。

1. 说明项目主管部门（单位）在该项目管理中的职能。

绵竹市财政局规范我市金财网建设，保障金财网稳定运行。

2. 项目立项、资金申报的依据。

规范我市金财网建设，保障金财网稳定运行，提高网络服务质量，节约财政资金，采购绵竹市金财网 2023 年网络服务采购项目。

3. 资金管理办法制定情况，资金支持具体项目的条件、范围与支持方式概况。

支付金财网使用费按采购合同支付。

4. 资金分配的原则及考虑因素。

中标单位根据合同，分配点位，按点位按月计算，按年支付。

(二) 项目绩效目标。

1. 项目主要内容。

保证所开通点位能实现与省、市、区金财网数据中心的互通，能正常使用相关网上业务。

2. 项目应实现的具体绩效目标，包括目标的量化、细化情况以及项目实施进度计划等。

2009年，按照省、市相关要求，我市采用以租代建的模式实施了财政业务网络(金财网)建设工程，逐步完成了覆盖全区各镇(街道)、部门、学校、医疗机构等172个点位的建设任务，成功实现与省、市、绵竹市金财网数据中心的互联互通。本次采购本着整合资源、提升品质、公平竞争、降低成本的原则，计划对原有部分网络设备进行更新、对原有带宽进行扩展。本次磋商内容分为两包，第一包包含142个点位，第二包包含30个点位，独立的运营商到绵竹市财政局金财网数据中心的千兆出口光纤链路和配套网络设备。，由于机构调整等原因，目前服务金财网点位为151个。

金财网使用费，每年支付一次，年底支付。

3. 分析评价申报内容是否与实际相符，申报目标是否合理可行。

评价申报内容与实际相符，申报目标合理可行。

(三) 项目自评步骤及方法。

为加强项目支出绩效评价管理，根据《绵竹市财政局关于开展2023年度财政支出事后续效评价工作的通知》（竹财监〔2024〕128号）文件精神，本单位按照总体目标，结合工作实际，以绩效考核文件为指导，项目绩效自评采用的是对项目资料进行查看评分。

二、项目资金申报及使用情况

（一）项目资金申报及批复情况。

2023年年初预算安排52.44万元项目资金。

（二）资金计划、到位及使用情况（可用表格形式反映）。

1. 资金计划。

2023年年初预算安排52.44万元项目资金。

2. 资金到位。

2023年年初预算安排52.44万元项目资金。到位率100%，到位及时。

3. 资金使用。

截至2023年12月底，共计支出39.26万元。采购服务三年，按年度付款。

（三）项目财务管理情况。

项目实施财务管理制度健全，严格执行财务管理制度，账务处理及时，会计核算符合规范等。

三、项目实施及管理情况

（一）项目组织架构及实施流程。

通过对各部门和各镇（街道）先期征求的意见和财务处理相关方面意见的搜集，综合考虑相关软件系统，通过政府采购的形式组织实施该项目。

（二）项目管理情况。

严格执行《采购法》，由中标单位定向供应。

（三）项目监管情况。

绵竹市财政局作为合同签订甲方，对中标单位的服务行为进行监督和检查，拥有监督权，可以定期核对中标单位提供服务。

四、项目绩效情况

（一）项目完成情况。

2023年金财网正常使用。

（二）项目效益情况。

保障金财网正常使用。

五、评价结论及建议

（一）评价结论。

通过采购金财网网络服务，保障金财网稳定运行，项目绩效评分 96.32 分。

绵竹市项目支出绩效评价指标体系

一级指标	二级指标	三级指标	分值	自评得分	指标评价内容 (公式计算结果=X)
项目决策 (20分)	科学决策(10分)	必要性 (政策依据)	5	5	项目符合党中央、国务院和省委、省政府决策部署；符合当前经济社会发展需要，政策和实际需求的吻合程度分析
		可行性 (政策完善)	5	5	可行性论证充分，规划、管理办法、指导意见等制度是否健全完善
	绩效目标(10分)	明确性	5	4	项目预期提供的产品、服务、效益或其他目标明确细化，可衡量
		合理性	5	5	绩效目标设定符合实际需求，合理可行

项目管理 (10分)	资金管理(7分)	资金分配	3	3	资金分配管理是否科学合理、规范有序;是否体现突出重点或公平性,符合财政资金改革方向
		资金使用	4	4	资金使用规范
	项目执行(3分)	执行规范	3	3	管理制度健全,管理过程科学规范
项目绩效 (特性指标20分)	项目完成(20分)	完成数量	5	5	实际完成任务量/绩效目标设定任务量×100%
		完成质量	5	5	符合绩效目标设定的验收标准,达到行业基准水平
		完成时效	5	5	(实际完成时间-绩效目标设定完成时间)/绩效目标设定完成时间×100%
		完成成本	5	3.74	实际完成成本/预计完成成本×5
	项目效益(50分)	经济效益(可选项)	40	38	适用于经济发展类项目。反映相关产出对经济社会发展带来的影响和效果,根据项目实际细化具体指标。重点考核投入产出率、回报率、增长率等指标
		社会效益(可选项)			反映相关产出对社会发展带来的影响和效果,根据项目实际细化具体指标。重点考核撬动率、贡献率、达标率、就业率等指标
		生态效益(可选项)			反映相关产出对自然环境带来的影响和效果,根据项目实际细化具体指标
		可持续效益(可选项)			反映相关产出带来影响的可持续期限,根据项目实际细化具体指标
		公平效益(可选项)			主要反映资金使用者是否获得公平竞争的机会,以及民生类项目中受益群体是否覆盖全覆盖,覆盖率是衡量指标。重点考核覆盖率、知晓率等指标
		使用效益(可选项)			重点考核使用率等指标

		服务对象满意度	10	9.8	适用于民生类项目。满意率反映服务对象或项目受益人对相关产出及其影响的认可程度，根据项目实际细化具体指标。重点考核满意率等指标
合计			100	95.54	

(二) 存在的问题。

无

(三) 相关建议。

无

附表：绵竹市金财网网络服务项目绩效目标自评表

项目支出绩效目标自评表
(2023 年度)

项目名称		绵竹市金财网网络服务			
预算单位		绵竹市财政局			
预算执行情况 (万元)	预算数:	52.44	执行数:	39.26	
	其中: 财政拨款	52.44	其中: 财政拨款	39.26	
	其他资金		其他资金		
年度目标完成情况	预期目标			实际完成目标	
	规范我市金财网建设, 保障金财网稳定运行, 提高网络服务质量, 节约财政资金。			规范我市金财网建设, 保障金财网稳定运行, 提高网络服务质量, 节约财政资金。	
年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	预期指标值(包含数字及文字描述)	实际完成指标值(包含数字及文字描述)

完成情况	项目完成指标	数量指标	服务全市行政事业单位	服务金财网点位 172个	151个
		质量指标	保证所开通点位能实现与省、市、区金财网数据中心的互通，能正常使用相关网上业务	网络传输线路可用率达到 $\geq 99.9\%$ ，链路丢包率小于等于 0.01% ，端到端线路时延小于等于 5ms 。	网络传输线路可用率达到 $\geq 99.9\%$ ，链路丢包率小于等于 0.01% ，端到端线路时延小于等于 5ms 。
		时效指标	完成时间	≤ 2023 年12月31日	2023年12月31日前已完成
项目效果指标	经济效益指标	节约财政资金	节约财政资金	节约财政资金	
	社会效益指标	可持续影响指标	保障金财网稳定运行	保障金财网稳定运行	
满意度指标	满意度指标	市级各部门对我局组织开展金财网网络服务工作的满意度	$\geq 95\%$	96%	

项目支出绩效自评报告范本

（绵竹市月季园（玫瑰园）应急周转房处置经费项目）

一、项目概况

（一）项目基本情况。

1. 说明项目主管部门（单位）在该项目管理中的职能。

资产管理股承担全市国有资产监督管理工作，组织实施国企财务会计报告编制，落实国有资产管理情况报告，监督、规范国有产权界定、登记、划转、处置、交易等相关工作，调查研究国有资产管理体制及国有企业改革发展等重大问题，负责组织所监管的国有资本收益上缴、清产核资、资产损失核销和国有资产统计分析工作，参与制

定国有资本经营预算有关管理制度。

2. 项目立项、资金申报的依据。

根据股室职能和当年工作事项制定相关经费支出和采购预算，将预算资金编入年初预算。

3. 资金管理办法制定情况，资金支持具体项目的条件、范围与支持方式概况。

严格按照相关法律法规进行预算管理和预算执行管理。资金主要用于完成对 977 间应急周转房的处置工作、保证绵竹月季园顺利开园，S216 封闭段及时通车费用等。

4. 资金分配的原则及考虑因素。

根据相关工作，完成对 977 间应急周转房的处置工作、保证绵竹月季园顺利开园，S216 封闭段及时通车等 26.6 万元。

(二) 项目绩效目标。

1. 项目主要内容。

完成对 977 间应急周转房的处置工作、保证绵竹月季园顺利开园，S216 封闭段及时通车。

2. 项目应实现的具体绩效目标，包括目标的量化、细化情况以及项目实施进度计划等。

完成对 977 间应急周转房的处置工作完成度达 100%、完成绵竹月季园顺利开园，S216 封闭段及时通车。

3. 分析评价申报内容是否与实际相符，申报目标是否合理可行。

评价申报内容与实际相符，申报目标合理可行。

(三) 项目自评步骤及方法。

绵竹市财政局及时成立了项目绩效评价工作小组，并由工作小

组独立、客观、公正的对该项目的进展情况、资金使用、制度建设及执行情况和取得的成效进行评价，总结经验、发现问题，提出改进的意见和建议。本次绩效评价采用的主要方法是指标评价法。

二、项目资金申报及使用情况

（一）项目资金申报及批复情况。

根据绵竹市月季园（玫瑰园）应急周转房处置经费需求编制预算 26.6 万元。

（二）资金计划、到位及使用情况（可用表格形式反映）。

1. 资金计划。

2023 年本级预算安排绵竹市月季园（玫瑰园）应急周转房处置经费项目资金 26.6 万元。

2. 资金到位。

2023 年年初本级下达绵竹市月季园（玫瑰园）应急周转房处置经费项目资金 26.6 万元，到位率 100%，到位及时。

3. 资金使用。

截止 2023 年 12 月底，绵竹市月季园（玫瑰园）应急周转房处置经费项目资金支出 24.5 万元，主要用于完成对 977 间应急周转房的处置工作、保证绵竹月季园顺利开园，S216 封闭段及时通车等。资金均按标准、进度支付，与相关法律法规相符。

（三）项目财务管理情况。

项目实施单位财务管理制度健全，严格执行财务管理制度，账务处理及时，会计核算符合规范。

三、项目实施及管理情况

（四）项目组织架构及实施流程。

根据国资监管职能，结合年度市委、政府和财政局安排的工作事项制定工作计划，经局领导审核同意后组织实施。

（五）项目管理情况。

严格按照《政府采购法》、《政府会计制度》等法律法规进行项目管理。

（六）项目监管情况。

按照项目合同约定事项实施工作内容。事前审核，事中监督检查。验收合格后再支付服务费，确保服务质量，降低采购风险。

四、项目绩效情况

（一）项目完成情况。

年初制定的绩效量化指标，除成本指标未达到年初制定的绩效目标，其余指标全部完成。成本指标应达到支付 26.6 万元的目标，但实际支付 24.5 万元，结余 2.1 万元已在年底由财政追减收回资金。

（二）项目效益情况。

社会效益指标：绵竹月季园顺利开园，S216 封闭段及时通车。

五、评价结论及建议

（一）评价结论。

通过履行国有资产监管职能，为国有资产科学规范管理提供有效信息，为市政府决策提供可靠依据，从而保障国有资产保值增值，收益最大化。项目实施过程中，严格执行《政府采购法》、《政府会计制度》等法律法规，规范预算管理、采购管理和资金管理，确保了项目保质保量完成，自评得分 99.61 分，详细评分细则见下表。

一级指标	二级指标	三级指标	分值	自评得分	指标评价内容 (公式计算结果=X)
项目决策 (20分)	科学决策 (10分)	必要性 (政策依据)	5	5	项目符合党中央、国务院和省委、省政府决策部署;符合当前经济社会发展需要,政策和实际需求的吻合程度分析
		可行性 (政策完善)	5	5	可行性论证充分,规划、管理办法、指导意见等制度是否健全完善
	绩效目标 (10分)	明确性	5	5	项目预期提供的产品、服务、效益或其他目标明确细化,可衡量
		合理性	5	5	绩效目标设定符合实际需求,合理可行
项目决策 (10分)	资金管理(7分)	资金分配	3	3	资金分配管理是否科学合理、规范有序;是否体现突出重点或公平性,符合财政资金改革方向
		资金使用	4	4	资金使用规范
	项目执行(3分)	执行规范	3	3	管理制度健全,管理过程科学规范
项目绩效 (特性指标70分)	项目完成 (20分)	完成数量	5	5	$\text{实际完成任务量} / \text{绩效目标设定任务量} \times 100\%$
		完成质量	5	5	符合绩效目标设定的验收标准,达到行业基准水平
		完成时效	5	5	$(\text{实际完成时间} - \text{绩效目标设定完成时间}) / \text{绩效目标设定完成时间} \times 100\%$
		完成成本	5	4.61	$\text{实际完成成本} / \text{预计完成成本} \times 5$
	项目效益 (50分)	经济效益 (可选项)	40	40	适用于经济发展类项目。反映相关产出对经济社会发展带来的影响和效果,根据项目实际细化具体指标。重点考核投入产出率、回报率、增长率等指标
		社会效益 (可选项)			反映相关产出对社会发展带来的影响和效果,根据项目实际细化具体指标。重点考核撬动率、贡献率、达标率、就业率等指标

		生态效益 (可选项)			反映相关产出对自然环境带来的影响和效果,根据项目实际细化具体指标
		可持续效益 (可选项)			反映相关产出带来影响的可持续期限,根据项目实际细化具体指标
		公平效益 (可选项)			主要反映资金使用者是否获得公平竞争的机会,以及民生类项目中受益群体是否应覆盖全覆盖,覆盖率是衡量指标。重点考核覆盖率、知晓率等指标
		使用效益 (可选项)			重点考核使用率等指标
		服务对象满意度	10	10	适用于民生类项目。满意率反映服务对象或项目受益人对相关产出及其影响的认可程度,根据项目实际细化具体指标。重点考核满意率等指标
合计			100	99.61	

(二) 存在的问题。

无。

(三) 相关建议。

无。

附表：绵竹市月季园（玫瑰园）应急周转房处置经费项目绩效目标自评表

项目支出绩效目标自评表
(2023 年度)

项目名称		绵竹市月季园（玫瑰园）应急周转房处置经费		
预算单位		绵竹市财政局		
预算	预算数：	26.60	执行数：	24.50

执行情况 (万元)	其中：财政拨款	26.60	其中：财政拨款	24.50	
	其他资金		其他资金		
年度 目标 完成 情况	预期目标			实际完成目标	
	圆满完成绵竹市月季园（玫瑰园）应急周转房处置工作			圆满完成绵竹市月季园（玫瑰园）应急周转房处置工作	
年度 绩效 指标 完成 情况	一级指标	二级指标	三级指标	预期指标值（包含数字及文字描述）	实际完成指标值（包含数字及文字描述）
	项目完成指标	数量指标	完成对977间应急周转房的处置工作	=100%	=100%
	项目效果指标	社会效益指标	保证绵竹月季园顺利开园，S216封闭段及时通车	定性是	是

项目支出绩效自评报告范本

（选派到上级部门锻炼干部工作经费项目）

一、项目概况

（一）项目基本情况。

1. 说明项目主管部门（单位）在该项目管理中的职能。

绵竹市财政局充分保障选派到上级部门锻炼干部工作经费，提升选派到上级部门锻炼干部的工作能力和效率。

2. 项目立项、资金申报的依据。

该项目为到上级部门锻炼干部提供必要的工作经费，提升选派到上级部门锻炼干部的工作能力和效率。

3. 资金管理办法制定情况，资金支持具体项目的条件、范围与支持方式概况。

该项经费严格按照有关规定，规范使用管理，提高资金使用绩效。

4. 资金分配的原则及考虑因素。

选派到上级部门锻炼干部工作经费项目根据当年锻炼干部所需工作经费需要进行资金分配保障。

（二）项目绩效目标。

1. 项目主要内容。

及时下达选派到上级部门锻炼干部工作经费。

2. 项目应实现的具体绩效目标，包括目标的量化、细化情况以及项目实施进度计划等。

足额、及时下达选派到上级部门锻炼干部工作经费，提升选派到上级部门锻炼干部的工作能力和效率。

3. 分析评价申报内容是否与实际相符，申报目标是否合理可行。

评价申报内容与实际相符，申报目标合理可行。

（三）项目自评步骤及方法。

说明项目绩效自评采用的组织实施步骤及方法。

为加强项目支出绩效评价管理，根据《绵竹市财政局关于开展2023年度财政支出事后续效评价工作的通知》（竹财监〔2024〕128号）文件精神，本单位按照总体目标，结合工作实际，以绩效考核文件为指导，项目绩效自评采用的是对项目支付等资料进行查看评分。

二、项目资金申报及使用情况

（一）项目资金申报及批复情况。

2023 年下达项目资金 19.3 万元。

（二）资金计划、到位及使用情况（可用表格形式反映）。

1. 资金计划。

2023 年下达本级项目资金 19.3 万元。

2. 资金到位。

2023 年到位本级项目资金 19.3 万元。

3. 资金使用。

截止 2023 年 12 月底，共计支出项目资金 9.53 万元。

（三）项目财务管理情况。

项目实施单位财务管理制度健全，严格执行财务管理制度，账务处理及时，会计核算规范。

三、项目实施及管理情况

按照绵竹市财政局机关财务管理制度经费的使用管理办法进行项目管理和资金支付。

（一）项目组织架构及实施流程。

选派到上级部门锻炼干部工作经费项目支出开支；按照资金拨付流程向市财政局申请拨付专项资金；按照专项资金拨付流程严格使用。

（二）项目管理情况。

我局严格按照文件要求对项目进行监督管理，资金支付规范、支付标准、支付进度、支付依据等均合规合法。

（三）项目监管情况。

我局严格按照专项资金管理要求对项目资金的申报和使用过程进行监管，提高资金使用效绩，无截留、挪用、贪污侵占等违纪违法行为。

四、项目绩效情况

（一）项目完成情况。

我局合理使用选派到上级部门锻炼干部工作经费支付 9.53 万元，主要用于选派到上级部门锻炼干部租房费用等。

（二）项目效益情况。

充分保障了选派到上级部门锻炼干部工作经费，提升选派到上级部门锻炼干部的工作能力和效率。

五、评价结论及建议

（一）评价结论。

项目使用合理，效绩突出，进一步提高了经费使用效益，保障了我局经费开支。财政机关文化建设项目与战略目标适应性高；立项依据充分；项目立项符合规范；项目绩效目标合理、可行；项目绩效指标清晰、可衡量；预算依据充分、合理；资金管理制度建立健全；资金使用合规；项目管理制度、措施建立健全且执行较好。财政局机关文化建设项目绩效评价最终评分结果为 97.47 分。

绵竹市项目支出绩效评价指标体系

一级指标	二级指标	三级指标	分值	自评得分	指标评价内容 (公式计算结果=X)
项目决策 (20分)	科学决策(10分)	必要性 (政策依据)	5	5	项目符合党中央、国务院和省委、省政府决策部署；符合当前经济社会发展需要，政策和实际需求的吻合程度分析

		可行性 (政策完善)	5	5	可行性论证充分, 规划、管理办法、指导意见等制度是否健全完善
	绩效目标 (10分)	明确性	5	4	项目预期提供的产品、服务、效益或其他目标明确细化, 可衡量
		合理性	5	5	绩效目标设定符合实际需求, 合理可行
项目管理 (10分)	资金管理 (7分)	资金分配	3	3	资金分配管理是否科学合理、规范有序;是否体现突出重点或公平性, 符合财政资金改革方向
		资金使用	4	4	资金使用规范
	项目执行 (3分)	执行规范	3	3	管理制度健全, 管理过程科学规范
项目绩效 (特性指标 70分)	项目完成 (20分)	完成数量	5	5	实际完成任务量/绩效目标设定任务量×100%
		完成质量	5	5	符合绩效目标设定的验收标准, 达到行业基准水平
		完成时效	5	5	(实际完成时间-绩效目标设定完成时间)/绩效目标设定完成时间×100%
		完成成本	5	2.47	实际完成成本/预计完成成本×5
	项目效益 (50分)	经济效益 (可选项)	40	40	适用于经济发展类项目。反映相关产出对经济社会发展带来的影响和效果, 根据项目实际细化具体指标。重点考核投入产出率、回报率、增长率等指标
		社会效益 (可选项)			反映相关产出对社会发展带来的影响和效果, 根据项目实际细化具体指标。重点考核撬动率、贡献率、达标率、就业率等指标
		生态效益 (可选项)			反映相关产出对自然环境带来的影响和效果, 根据项目实际细化具体指标
		可持续效益 (可选项)			反映相关产出带来影响的可持续期限, 根据项目实际细化具体指标

	公平效益 (可选项)				主要反映资金使用者是否获得公平竞争的机会，以及民生类项目中受益群体是否应覆盖全覆盖，覆盖率是衡量指标。重点考核覆盖率、知晓率等指标
	使用效益 (可选项)				重点考核使用率等指标
	服务对象满意度	10	10	适用于民生类项目。满意率反映服务对象或项目受益人对相关产出及其影响的认可程度，根据项目实际细化具体指标。重点考核满意率等指标	
合计		100	97.47		

(二) 存在的问题。

无

(三) 相关建议。

无

附表：选派到上级部门锻炼干部工作经费项目绩效目标自评表

项目支出绩效目标自评表

(2023 年度)

项目名称		选派到上级部门锻炼干部工作经费		
预算单位		绵竹市财政局		
预算执行情况 (万元)	预算数:	19.3	执行数:	9.53
	其中: 财政拨款	19.3	其中: 财政拨款	9.53
	其他资金		其他资金	

年度目标完成情况	预期目标			实际完成目标	
	及时下达选派到上级部门锻炼干部工作经费			及时下达选派到上级部门锻炼干部工作经费	
年度绩效指标完成情况	一级指标	二级指标	三级指标	预期指标值（包含数字及文字描述）	实际完成指标值（包含数字及文字描述）
	项目完成指标	质量指标	足额下达选派到上级部门锻炼干部工作经费	=100%	=100%
	项目效果指标	可持续影响指标	及时下达选派到上级部门锻炼干部工作经费	=100%	=100%

项目支出绩效自评报告

（预算管理项目）

一、项目概况

（一）项目基本情况。

1. 项目主管部门在该项目管理中的职能。

财政局预算股是财政职能的重要组成部分，主要是提出财政政策、预算管理制度的建议，组织编制中长期财政规划。编制年度市级预决算草案和预算调整方案，组织市级一般公共预算、政府性基金预算、国有资本经营预算、社会保险基金预算的编制、审核等工作。组织市级部门支出标准体系建设及项目库管理工作。承担市对镇（乡）的转移支付工作，汇总年度全市财政预算。按照管理权限管理全市税

政事项。开展税源调查分析、税式支出管理、监督检查税收政策的贯彻执行、跨年度政策性退税和差错性退税等工作。承担对全市乡（镇）的预算和相关领域预算支出有关工作，提出相关财政政策建议。

2. 项目立项、资金申报的依据。

预算管理项目是财政业务的重要组成部分，内容主要是拟定全市预算管理制度；拟定编制年度预算的指导思想和原则；编制并调整市本级年度财政预算草案；组织开展部门预算编制工作；审查和批复部门预算；组织开展部门预算公开工作；维护全市预算管理软件系统；管理市级财政专项资金项目库。根据当前财政形势及遇到的各种情况等，进行课题调研，以便更好的做好财政管理及指导等工作。召开全市财政工作会、预算编制会议等财政专项会议。根据每年项目支出具体情况，调整申报下一年度预算管理项目资金。

3. 资金管理办法制定情况，资金支持具体项目的条件、范围与支持方式概况。

预算管理项目资金管理按照《绵竹市财政局机关财务管理制度》进行执行。该项目资金主要用于预算编制软件维护，预算会议费，预算法等相关制度培训费用，购买科目书，购买追加单，浪潮软件维护费，印刷资料，设备维修维护费、委托第三方档案装订及装具劳务费用等。

4. 资金分配的原则及考虑因素。

根据年初了解到的预算工作业务量、培训任务、浪潮软件系统运行情况、档案管理要求等事项进行测算。

（二）项目绩效目标。

1. 项目主要内容。

拟定编制年度预算的指导思想和原则；编制并调整市本级年度财政预算草案；组织开展部门预算编制工作；审查和批复部门预算；组织开展部门预算公开工作；维护全市预算管理软件系统；管理市级财政专项资金项目库。

2. 项目应实现的具体绩效目标，包括目标的量化、细化情况以及项目实施进度计划等。

(1) 预算管理项目通过每年组织召开预算编制工作培训、组织开展财政改革业务学习培训大于 3 次。

(2) 组织召开全市预算编制工作暨财政工作会 1 次。

(3) 组织业务股室人员学习预算编制业务大于 30 人次。

3. 分析评价申报内容是否与实际相符，申报目标是否合理可行。项目申报的内容与具体实施内容相符，申报目标合理可行。

(三) 项目自评步骤及方法。

为加强绵竹市财政局预算管理项目支出管理，提高财政资金使用效益，绵竹市财政局及时成立了预算管理项目绩效评价工作小组，并由工作小组独立、客观、公正的对该项目的进展情况、资金使用、制度建设及执行情况和取得的成效进行评价，总结经验、发现问题，提出改进的意见和建议。本次绩效评价采用的主要方法是指标评价法。

二、项目资金申报及使用情况

(一) 项目资金申报及批复情况。

预算管理项目年初预算资金 69 万元，批复资金 69 万元。在项目资金使用过程中，本股室严格按照项目资金使用相关规定，填报项目资金审批表，经主要领导签字后再报请市财政局归口管理股室审

签，经签审同意后再按程序进行支付。

(二) 资金计划、到位及使用情况（可用表格形式反映）。

1. 资金计划。

预算管理项目资金年初计划 69 万元。

2. 资金到位。

该项目资金到位 69 万，到位率 100%，项目资金到位及时、足额。

3. 资金使用。

该资金 2023 年主要使用 43.11 万元，主要用于预算会议费；预算等相关制度培训费用；购买科目书；购买追加单；预算一体化软件维护费；印刷资料；设备维修维护费、委托第三方档案装订及装具劳务费用等。

(三) 项目财务管理情况。

预算管理项目的财务管理，严格按照《会计法》、《政府会计制度》及各项费用管理办法，财务处理及时，会计核算符合规范。

三、项目实施及管理情况

(一) 项目组织架构及实施流程。

绵竹市财政局在绵竹市财政局党组的领导下，具体承担预算管理项目的实施工作，涉及培训等其他工作，由预算股牵头，各股室配合共同开展。

(二) 项目管理情况。

预算管理项目管理制度健全，执行情况良好。严格执行项目资金管理办法，并在项目执行过程中，相关的岗位责任制度、考核制度、政府采购制度、工作总结制度、长效管理机制等均严格按照相应管理

制度得到了较好的执行。

（三）项目监管情况。

市财政局成立了内部监督检查小组，定期对各股室内部控制制度建立与实施情况以及财政财务管理情况进行检查评价，并对专项资金的使用情况进行全程跟踪监督。

四、项目绩效情况

（一）项目完成情况。

截止 2023 年年底，项目具体实施情况

（1）组织召开全市预算编制工作暨财政工作会 1 次，完成全年计划；

（2）编制部门预算部门覆盖百分之百、预算批复和公开的部门覆盖百分之百，完成全年计划；

（3）预算编制软件维护 10 次，完成年初计划 10 次；

（4）印刷预算会资料。

（二）项目效益情况。

通过预算业务工作培训会的开展，使全市预算单位更加熟悉财务相关制度，更加熟悉财务软件操作，优化财政支出结构，提高资金管理水平和使用效益。

五、评价结论及建议

（一）评价结论。

预算管理项目与战略目标适应性高；立项依据充分；项目立项符合规范；项目绩效目标合理、可行；项目绩效指标清晰、可衡量；预算依据充分、合理；预算执行率偏低；资金管理制度建立健全；资金使用合规；项目管理制度、措施建立健全且执行较好。人大代表、

市级各部门对我局组织开展预算编制工作的满意度达到 95%。

绵竹市项目支出绩效评价指标体系

一级指标	二级指标	三级指标	分值	自评得分	指标评价内容 (公式计算结果=X)
项目决策 (20分)	科学决策 (10分)	必要性 (政策依据)	5	5	项目符合党中央、国务院和省委、省政府决策部署;符合当前经济社会发展需要,政策和实际需求的吻合程度分析
		可行性 (政策完善)	5	5	可行性论证充分,规划、管理办法、指导意见等制度是否健全完善
	绩效目标 (10分)	明确性	5	4	项目预期提供的产品、服务、效益或其他目标明确细化,可衡量
		合理性	5	5	绩效目标设定符合实际需求,合理可行
项目管理 (10分)	资金管理 (7分)	资金分配	3	3	资金分配管理是否科学合理、规范有序;是否体现突出重点或公平性,符合财政资金改革方向
		资金使用	4	4	资金使用规范
	项目执行 (3分)	执行规范	3	3	管理制度健全,管理过程科学规范
项目绩效 (特性指标 70分)	项目完成 (20分)	完成数量	5	5	实际完成任务量/绩效目标设定任务量×100%
		完成质量	5	5	符合绩效目标设定的验收标准,达到行业基准水平
		完成时效	5	5	(实际完成时间-绩效目标设定完成时间)/绩效目标设定完成时间×100%
		完成成本	5	3.12	实际完成成本/预计完成成本×5
	项目效益 (50分)	经济效益 (可选项)	40	40	适用于经济发展类项目。反映相关产出对经济社会发展带来的影响和效果,根据项目实际细化具体指标。重点考核

分)					投入产出率、回报率、增长率等指标
		社会效益 (可选项)			反映相关产出对社会发展带来的影响和效果, 根据项目实际细化具体指标。重点考核撬动率、贡献率、达标率、就业率等指标
		生态效益 (可选项)			反映相关产出对自然环境带来的影响和效果, 根据项目实际细化具体指标
		可持续效益 (可选项)			反映相关产出带来影响的可持续期限, 根据项目实际细化具体指标
		公平效益 (可选项)			主要反映资金使用者是否获得公平竞争的机会, 以及民生类项目中受益群体是否应覆盖全覆盖, 覆盖率是衡量指标。重点考核覆盖率、知晓率等指标
		使用效益 (可选项)			重点考核使用率等指标
		服务对象满意度	10	10	适用于民生类项目。满意率反映服务对象或项目受益人对相关产出及其影响的认可程度, 根据项目实际细化具体指标。重点考核满意率等指标
	合计	100	98.12		

(二) 存在的问题。

预算执行率偏低, 未及时进行预算调整。2023 年预算管理项目年初预算安排资金 69 万元, 由于上线预算一体化系统, 未再对部门预算进行单独批复, 资金产生结余, 并未能及时调减预算, 而是待年底才由财政追减收回资金, 造成部分财政资金闲置, 未能发挥最大效益。

(三) 相关建议。

建议项目单位在以后的项目执行中, 加强执行情况监督, 保障

项目内容顺利实施，若确因客观原因无法完成，则建议项目单位及时进行工作内容的调整以及相应的预算资金调整。

附表：预算管理项目绩效目标自评表

项目支出绩效目标自评表

(2023 年度)

项目名称		预算管理			
预算单位		绵竹市财政局			
预算执行情况 (万元)	预算数:	69	执行数:	43.11	
	其中:财政拨款	69	其中:财政拨款	43.11	
	其他资金		其他资金		
年度目标完成情况	预期目标			实际完成目标	
	拟定全市预算管理制度;拟定编制年度预算的指导思想和原则;编制并调整市本级年度财政预算草案;组织开展部门预算编制工作;审查和批复部门预算;组织开展部门预算公开工作;维护全市预算管理和会计软件系统;管理市级财政专项资金项目库。根据当前财政形势及遇到的各种情况等,进行课题调研,以便更好的做好财政管理及指导工作。召开全市财政工作会、预算编制会议等财政专项会议。			拟定全市预算管理制度;拟定编制年度预算的指导思想和原则;编制并调整市本级年度财政预算草案;组织开展部门预算编制工作;审查和批复部门预算;组织开展部门预算公开工作;维护全市预算管理和会计软件系统;管理市级财政专项资金项目库。根据当前财政形势及遇到的各种情况等,进行课题调研,以便更好的做好财政管理及指导工作。召开全市财政工作会、预算编制会议等财政专项会议。	
年度绩效指标完成情况	一级指标	二级指标	三级指标	预期指标值(包含数字及文字描述)	实际完成指标值(包含数字及文字描述)
	项目完成指标	数量指标	组织召开全市预算编制工作暨财政工作会	=1次	组织召开全市预算编制工作暨财政工作会一次

		编制部门预算 部门覆盖率、预 算批复和公开 的部门覆盖率	=100%	编制部门预算部门覆盖 率、预算批复和公开 的部门覆盖率 100%
		预算编制软件 维护	≥1 次	预算编制软件维护 10 次
	质量指标	预算软件编制 审核	=100%	预算软件编制审核率 100%
	时效指标	完成时间	≤2023 年	2023 年完成
项目效 果指标	经济效益 指标	优化财政支出 结构，提高资金 管理水平和使 用效益	优良	优化财政支出结构，提 高资金管理水平和使 用效益结果为优
满意度 指标	满意度指标	人大代表满意 度、市级各部门 对我局组织开 展预算编制工 作的满意度	优良	人大代表满意度、市级 各部门对我局组织开 展预算编制工作的满意度 为优

项目支出绩效自评报告

（债务金融监管项目）

一、项目概况

（一）项目基本情况。

1. 说明项目主管部门（单位）在该项目管理中的职能。

拟定全市政府债务管理制度。承担政府债务规模控制、限额管理，预算管理、债务管理、风险防控、统计分析、考核评价、信息公开和加强政府隐性债务监管等工作。承担地方债券转贷、兑付等管理工作。承担政府外债和外国政府贷（赠）款有关管理工作。承担财政政策与金融监管、金融体制改革协调配合相关工作。负责制定财政金融互动政策。依法依规行使国有金融资本管理职能。拟订地方国有金融资本管理政策和地方性法规、规章草案等。

2. 项目立项、资金申报的依据。

地方政府性债务管理办法、专项债券全生命周期管理办法、政府与社会资本合作实施意见等规定。

3. 资金管理办法制定情况，资金支持具体项目的条件、范围与支持方式概况。

严格按照局机关工作经费管理要求，资金主要用于债务、PPP、金融日常工作经费。

4. 资金分配的原则及考虑因素。

根据工作推进要求及工作重要性、时效性分配资金。

（二）项目绩效目标。

1. 项目主要内容。

维护债务系统，做好地方政府债券管理相关工作，承担政府债务规模控制、限额管理、预算管理、债务管理、风险防控、统计分析、考核评价、信息公开和加强政府隐性债务监管等内容。

2. 项目应实现的具体绩效目标，包括目标的量化、细化情况以及项目实施进度计划等。

债务金融具体指标：完成地债系统更新至少 12 次，完成全生命周期系统更新至少 12 次；完成 2023 年专项债券申报工作；按月完成债务还本付息；更新录入专项债券信息；完成时效在 2023 年 12 月 31 日前；提高债务管理信息化水平；上级部门以及市级各部门对我局组织开展工作的满意度 \geq 95%。

3. 分析评价申报内容是否与实际相符，申报目标是否合理可行。

评价申报内容与实际相符，申报目标合理可行。

（三）项目自评步骤及方法。

绵竹市财政局及时成立了债务金融监管项目评价工作小组，并有工作小组独立、客观、公正的对该项目的进展情况、资金使用、制度建设及执行情况和取得的成效进行评价，总结经验、发现问题，提出改进的意见和建议。本次绩效评价采用的主要方法是指标评价法。

二、项目资金申报及使用情况

（一）项目资金申报及批复情况。

该项目资金申报 15.5 万元，批复资金 15.5 万，年中无调整。

（二）资金计划、到位及使用情况。

1. 资金计划。该项目计划资金 15.5 万，由本级预算安排，批复资金 15.5 万，年中无调整。

2. 资金到位。该项目资金到位 15.5 万，到位率 100%，项目资金到位及时、足额。

3. 资金使用。截止 2023 年底，债务金融监管项目资金支出共计 8.23 万元，占比 53%，结余资金 7.27 万元，结余资金已于 2023 年底全额收回财政。资金均按标准、进度支付，与相关法律法规相符。

（三）项目财务管理情况。

财务管理制度健全，严格执行财务管理制度，账务处理及时，会计核算符合规范等。

三、项目实施及管理情况

(一) 项目组织架构及实施流程。

按照股室日常工作开展情况开展工作，根据项目推进计划对项目进行测评及指导。

(二) 项目管理情况。

严格执行股室职能职责开展工作。

(三) 项目监管情况。

按照项目推进计划，对项目推进情况进行自查清理，开展对项目的测评检查，形成报告。指导完成项目前期债务金融监管工作。

四、项目绩效情况

(一) 项目完成情况。

完成地债系统更新至少 12 次，完成全生命周期系统更新至少 12 次；完成 2023 年专项债券申报工作；按月完成债务还本付息；更新录入专项债券信息；完成时效在 2023 年 12 月 31 日前；提高债务管理信息化水平；上级部门以及市级各部门对我局组织开展工作的满意度 98%。

(二) 项目效益情况。

切实提高了债务管理工作信息化水平，有效提升全市债务管理工作质量，为政府决策、债券资金争取等提供了有力支撑

五、评价结论及建议

(一) 评价结论。

债务金融监管项目与目标适应性高；立项依据充分；项目立项

符合规范；项目绩效目标合理、可行；项目绩效指标清晰、可衡量；预算依据充分、合理；预算执行率偏低；资金管理制度建立健全；资金使用合规；项目管理制度、措施建立健全且执行较好。自评得分95.65分。具体见下表：

绵竹市项目支出绩效评价指标体系

一级指标	二级指标	三级指标	分值	自评得分	指标评价内容 (公式计算结果=X)
项目决策 (20分)	科学决策 (10分)	必要性 (政策依据)	5	5	项目符合党中央、国务院和省委、省政府决策部署；符合当前经济社会发展需要，政策和实际需求的吻合程度分析
		可行性 (政策完善)	5	5	可行性论证充分，规划、管理办法、指导意见等制度是否健全完善
	绩效目标 (10分)	明确性	5	5	项目预期提供的产品、服务、效益或其他目标明确细化，可衡量
		合理性	5	5	绩效目标设定符合实际需求，合理可行
项目管理 (10分)	资金管理 (7分)	资金分配	3	3	资金分配管理是否科学合理、规范有序；是否体现突出重点或公平性，符合财政资金改革方向
		资金使用	4	4	资金使用规范
	项目执行 (3分)	执行规范	3	3	管理制度健全，管理过程科学规范
项目绩效 (特性指标 70分)	项目完成 (20分)	完成数量	5	5	实际完成任务量/绩效目标设定任务量×100%
		完成质量	5	5	符合绩效目标设定的验收标准，达到行业基准水平

	完成时效	5	5	(实际完成时间-绩效目标设定完成时间) / 绩效目标设定完成时间 × 100%
	完成成本	5	2.65	实际完成成本 / 预计完成成本 × 5
项目效益 (50分)	经济效益 (可选项)	40	38	适用于经济发展类项目。反映相关产出对经济社会发展带来的影响和效果，根据项目实际细化具体指标。重点考核投入产出率、回报率、增长率等指标
	社会效益 (可选项)			反映相关产出对社会发展带来的影响和效果，根据项目实际细化具体指标。重点考核撬动率、贡献率、达标率、就业率等指标
	生态效益 (可选项)			反映相关产出对自然环境带来的影响和效果，根据项目实际细化具体指标
	可持续效益 (可选项)			反映相关产出带来影响的可持续期限，根据项目实际细化具体指标
	公平效益 (可选项)			主要反映资金使用者是否获得公平竞争的机会，以及民生类项目中受益群体是否应覆盖全覆盖，覆盖率是衡量指标。重点考核覆盖率、知晓率等指标
	使用效益 (可选项)			重点考核使用率等指标
	服务对象满意度	10	10	适用于民生类项目。满意率反映服务对象或项目受益人对相关产出及其影响的认可程度，根据项目实际细化具体指标。重点考核满意率等指标
合计		100	95.65	

(二) 存在的问题。

政策变化快、项目流程繁琐，涉及理论政策方面知识多，难以全面把握项目动态，导致预算执行率偏低。

(三) 相关建议。

建议大力引入第三方中介机构对项目开展监管，加大对项目管控制度。

附表：债务金融监管项目绩效目标自评表

债务金融监管项目支出绩效目标自评表
(2023 年度)

项目名称		债务金融监管			
预算单位		绵竹市财政局			
预算执行情况 (万元)	预算数:	15.5	执行数:	8.23	
	其中: 财政拨款	15.5	其中: 财政拨款	8.23	
	其他资金	0	其他资金	0	
年度目标完成情况	预期目标			实际完成目标	
	维护债务系统, 做好地方政府债券管理相关工作, 承担政府债务规模控制、限额管理、预算管理、债务管理、风险防控、统计分析、考核评价、信息公开和加强政府隐性债务监管等内容。			较好维护债务系统, 支持做好地方政府债券管理相关工作, 高质量完成政府债务规模控制、限额管理、预算管理、债务管理、风险防控、统计分析、考核评价、信息公开和加强政府隐性债务监管等内容。	
年度绩效指标完成情况	一级指标	二级指标	三级指标	预期指标值(包含数字及文字描述)	实际完成指标值(包含数字及文字描述)
	项目完成指标	数量指标	开展地债系统数据更新	开展地债系统数据更新 12 次	开展地债系统数据更新 12 次
			开展全生命周期系统数据更新	开展全生命周期系统数据更新 12 次	开展全生命周期系统数据更新 12 次
			完成 2023 年专项债券申报工作	完成 2023 年专项债券申报工作	完成 2023 年专项债券申报工作

	质量指标	按月偿还债务还本付息	按月偿还债务还本付息	按月偿还债务还本付息
		更新录入专项债券信息	更新录入专项债券信息	更新录入专项债券信息
	时效指标	完成期限	完成期限<2023年	完成期限 2023年12月
项目效果指标	经济效益指标	政府债务规模控制、限额管理、预算管理、债务管理、风险防控	好	好
满意度指标	满意度指标	上级部门以及市级各部门对我局组织工作的满意度	上级部门以及市级各部门对我局组织工作的满意度≥95%	上级部门以及市级各部门对我局组织工作的满意度=98%

项目支出绩效自评报告

(农科院方舱医院经费项目)

一、项目概况

(一) 项目基本情况。

1. 说明项目主管部门(单位)在该项目管理中的职能。

按照市疫情防控指挥部安排部署,农科院方舱医院于2022年11月26日改造完成正式投入使用,2023年度支付尾款部分。

2. 项目立项、资金申报的依据。

按照市疫情防控指挥部安排部署,财政局作为点长单位,负责协调市级各部门,保障方舱正常运转。

3. 资金管理办法制定情况,资金支持具体项目的条件、范围与

支持方式概况。

该项经费严格按照有关规定，规范使用管理，提高资金使用绩效。

4. 资金分配的原则及考虑因素。

绵竹市财政局根据农科院方舱医院正常运转需要进行资金分配保障。

(二) 项目绩效目标。

1. 项目主要内容。

财政局负责据实支付农科院方舱医院开舱至闭舱期间尾款。

2. 项目应实现的具体绩效目标，包括目标的量化、细化情况以及项目实施进度计划等。

切实保障农科院方舱医院的正常运转，使其为全市疫情防控发挥重要作用，让在方舱收治的群众满意，营造全市良好的疫情防控环境。

3. 分析评价申报内容是否与实际相符，申报目标是否合理可行。

评价申报内容与实际相符，申报目标合理可行。

(三) 项目自评步骤及方法。

为加强项目支出绩效评价管理，根据《绵竹市财政局关于开展2023年度财政支出事后续效评价工作的通知》（竹财监〔2024〕128号）文件精神，本单位按照总体目标，结合工作实际，以绩效考核文件为指导，项目绩效自评采用的是对项目支付等资料进行查看评分。

二、项目资金申报及使用情况

(一) 项目资金申报及批复情况。

2023年下达项目资金0.9万元。

(二) 资金计划、到位及使用情况。

1. 资金计划。

2023 年下达本级项目资金 0.9 万元。

2. 资金到位。

2023 年本级项目资金到位 0.9 万元。

3. 资金使用。

截止 2023 年 12 月底，共计支出项目资金 0.9 万元。

(三) 项目财务管理情况。

项目实施单位财务管理制度健全，严格执行财务管理制度，账务处理及时，会计核算规范。

三、项目实施及管理情况

按照绵竹市财政局机关财务管理制度经费的使用管理办法进行项目管理和资金支付。

(一) 项目组织架构及实施流程。

农科院方舱医院经费项目支出开支；按照资金拨付流程向市财政局申请拨付专项资金；按照专项资金拨付流程严格使用。

(二) 项目管理情况。

我局严格按照文件要求对项目进行监督管理，资金支付规范、支付标准、支付进度、支付依据等均合规合法。

(三) 项目监管情况。

我局严格按照专项资金管理要求对项目资金的申报和使用过程进行监管，提高资金使用效绩，无截留、挪用、贪污侵占等违纪违法行为。

四、项目绩效情况

（一）项目完成情况。

我局合理使用农科院方舱医院项目经费支付 0.9 万元，主要用于支付农科院方舱医院尾款。

（二）项目效益情况。

保障了农科院方舱医院的正常运转，累计收治病人 1176 名，为全市疫情防控发挥重要作用。

五、评价结论及建议

（一）评价结论。

项目使用合理，效绩突出，进一步提高了经费使用效益，保障了我局经费开支。农科院方舱医院经费项目与战略目标适应性高；立项依据充分；项目立项符合规范；项目绩效目标合理、可行；项目绩效指标清晰、可衡量；预算依据充分、合理；资金管理制度建立健全；资金使用合规；项目管理制度、措施建立健全且执行较好。财政局农科院方舱医院经费项目绩效评价最终评分结果为 97.5 分。

绵竹市项目支出绩效评价指标体系

一级指标	二级指标	三级指标	分值	自评得分	指标评价内容 (公式计算结果=X)
项目决策 (20分)	科学决策 (10分)	必要性 (政策依据)	5	5	项目符合党中央、国务院和省委、省政府决策部署；符合当前经济社会发展需要，政策和实际需求的吻合程度分析
		可行性 (政策完善)	5	5	可行性论证充分，规划、管理办法、指导意见等制度是否健全完善
	绩效目标 (10分)	明确性	5	5	项目预期提供的产品、服务、效益或其他目标明确细化，可衡量
		合理性	5	5	绩效目标设定符合实际需求，合理可行

项目管理 (10分)	资金管理 (7分)	资金分配	3	3	资金分配管理是否科学合理、规范有序；是否体现突出重点或公平性，符合财政资金改革方向
		资金使用	4	4	资金使用规范
	项目执行 (3分)	执行规范	3	3	管理制度健全，管理过程科学规范
项目绩效 (特性指标 70分)	项目完成 (20分)	完成数量	5	5	实际完成任务量/绩效目标设定任务量×100%
		完成质量	5	5	符合绩效目标设定的验收标准，达到行业基准水平
		完成时效	5	5	(实际完成时间-绩效目标设定完成时间)/绩效目标设定完成时间×100%
		完成成本	5	5	实际完成成本/预计完成成本×5
	项目效益 (50分)	经济效益 (可选项)	40	38	适用于经济发展类项目。反映相关产出对经济社会发展带来的影响和效果，根据项目实际细化具体指标。重点考核投入产出率、回报率、增长率等指标
		社会效益 (可选项)			反映相关产出对社会发展带来的影响和效果，根据项目实际细化具体指标。重点考核撬动率、贡献率、达标率、就业率等指标
		生态效益 (可选项)			反映相关产出对自然环境带来的影响和效果，根据项目实际细化具体指标
		可持续效益 (可选项)			反映相关产出带来影响的可持续期限，根据项目实际细化具体指标
		公平效益 (可选项)			主要反映资金使用者是否获得公平竞争的机会，以及民生类项目中受益群体是否应覆盖全覆盖，覆盖率是衡量指标。重点考核覆盖率、知晓率等指标
		使用效益 (可选项)			重点考核使用率等指标

		服务对象满意度	10	9.5	适用于民生类项目。满意率反映服务对象或项目受益人对相关产出及其影响的认可程度，根据项目实际细化具体指标。重点考核满意率等指标
合计			100	97.5	

(二) 存在的问题。

无。

(三) 相关建议。

无。

附表：农科院方舱医院经费项目绩效目标自评表

项目支出绩效目标自评表

(2023 年度)

项目名称		农科院方舱医院经费			
预算单位		绵竹市财政局			
预算执行情况 (万元)	预算数：	0.90	执行数：	0.90	
	其中：财政拨款	0.90	其中：财政拨款	0.90	
	其他资金		其他资金		
年度目标	预期目标			实际完成目标	

完成情况	保障农科院方舱医院运行费用。			切实保障农科园方舱医院正常运转。	
年度绩效指标完成情况	一级指标	二级指标	三级指标	预期指标值（包含数字及文字描述）	实际完成指标值（包含数字及文字描述）
	项目完成指标	数量指标	农科园方舱医院运转时间	24 小时	24 小时
		质量指标	保障农科园方舱医院正常运转	正常运转	正常运转
		时效指标	农科院方舱医院经费开支完成时间	2023 年	2023 年
	项目效果指标	社会效益指标	对疫情防控和提供正常医疗服务	重要作用	重要作用
	满意度指标	满意度指标	保障了老百姓正常医疗服务	满意	满意

第五部分 附表

- 一、收入支出决算总表
- 二、收入决算表
- 三、支出决算表
- 四、财政拨款收入支出决算总表
- 五、财政拨款支出决算明细表
- 六、一般公共预算财政拨款支出决算表
- 七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表
- 八、一般公共预算财政拨款基本支出决算表
- 九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表
- 十、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 十一、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表
- 十二、国有资本经营预算财政拨款支出决算表
- 十三、财政拨款“三公”经费支出决算表